

上海电力股份有限公司
2019 年度
审计报告

索引	页码
审计报告	
公司财务报表	
— 合并资产负债表	1-2
— 母公司资产负债表	3-4
— 合并利润表	5
— 母公司利润表	6
— 合并现金流量表	7
— 母公司现金流量表	8
— 合并股东权益变动表	9-10
— 母公司股东权益变动表	11-12
— 财务报表附注	13-155



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

审计报告

XYZH/2020BJA50119

上海电力股份有限公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了上海电力股份有限公司（以下简称上海电力公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海电力公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于上海电力公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 固定资产减值	
关键审计事项	审计中的应对
如财务报表附注四、18 及附注六、14 所示，截至 2019 年 12 月 31 日，上海电力公司固定资产账面价值 621.42 亿元，累计计提固定资产减值准备 1.53 亿元。管理层在根据各资产或资产组	我们执行的主要审计程序如下： 1) 了解与固定资产减值测试相关的内部控制，并测试了关键控制执行的有效性； 2) 实地勘察房屋建筑物、机器设备，实施检查程序，以了解相关资产是否存在长期闲置、

<p>的预计未来现金流量的现值确定固定资产的可收回金额时，需要综合考虑各种因素作出会计估计，涉及重大判断。</p> <p>由于固定资产的账面价值对财务报表的重要程度，同时在评估潜在减值时涉及管理层的重大判断，因此我们将固定资产减值作为关键审计事项。</p>	<p>即将关停等状况；</p> <p>3) 评估管理层减值测试方法的适当性；</p> <p>4) 测试管理层减值测试所依据的基础数据、所采用的关键假设及判断的合理性，以及了解和评价管理层利用估值专家的工作；</p> <p>5) 验证固定资产减值测试模型的计算准确性。</p>
<p>2. 应收账款减值</p>	
<p>关键审计事项</p>	<p>审计中的应对</p>
<p>如财务报表附注四、9 及附注六、4 所示，截止 2019 年 12 月 31 日，上海电力公司合并财务报表应收账款余额 78.27 亿元，其中应收账款原值 78.46 亿元，预期信用损失 0.19 亿元。应收账款绝对值相对较大，减值损失的评估很大程度上依赖管理层判断，因此，我们将应收账款减值作为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>1) 对上海电力公司信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和执行情况进行评估和测试；</p> <p>2) 分析上海电力公司应收账款预期信用损失估计的合理性，复核预期信用损失模型的计算方法，分析组合划分、模型选择、关键参数、重大判断和假设的恰当性；</p> <p>3) 对于金额重大的应收账款，结合已经识别出债务人的特征、财务状况及担保抵押等情况，对公司管理层作出的预期信用损失的结果进行分析、复核，以确认预期信用损失的充分性；</p> <p>4) 通过分析应收账款的账龄和客户信用情况，结合应收账款函证程序及期后回款情况，辅证应收账款预期信用损失的合理性。</p>

四、其他信息

上海电力公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括上海电力公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估上海电力公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算上海电力公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督上海电力公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对上海电力公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致上海电力公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就上海电力公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：[Signature] 项目合伙人



中国注册会计师：[Signature]



中国 北京

二〇二〇年三月二十七日



合并资产负债表

2019年12月31日

编制单位：上海电力股份有限公司

单位：人民币元

目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	6,520,141,974.46	4,366,866,174.84
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	47,077,678.20	46,261,744.41
应收账款	7,826,799,897.17	4,496,131,358.90
应收款项融资		
预付款项	691,826,378.88	418,679,971.22
其他应收款	1,356,839,218.51	977,983,443.85
其中：应收利息	30,045,097.05	29,897,851.84
应收股利	138,039,209.89	12,575,664.16
存货	395,119,377.90	514,505,117.19
持有待售资产	21,701,101.43	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,161,449,285.79	1,360,341,944.83
流动资产合计	18,020,954,912.34	12,180,769,755.24
非流动资产：		
债权投资	220,000,000.00	
可供出售金融资产		521,304,982.97
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	12,544,025,682.05	11,741,256,817.26
其他权益工具投资	559,259,272.46	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	123,530,624.23	107,810,300.00
固定资产	62,142,265,569.34	59,070,122,791.91
在建工程	7,741,550,223.13	7,931,556,253.28
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	3,095,467,680.95	3,132,534,456.58
开发支出		
商誉	5,191,292.15	5,856,083.29
长期待摊费用	347,445,756.64	344,312,167.64
递延所得税资产	186,616,710.66	159,661,359.50
其他非流动资产	6,036,409,669.84	4,204,951,169.11
非流动资产合计	93,001,762,481.45	87,219,366,381.54
资产总计	111,022,717,393.79	99,400,136,136.78

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




合并资产负债表 (续)

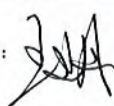
2019年12月31日

编制单位: 上海电力股份有限公司

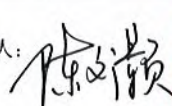
单位: 人民币元

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债:		
短期借款	16,128,024,381.00	8,921,185,900.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债	23,116,133.93	115,549,108.88
应付票据	585,215,766.26	120,357,330.28
应付账款	4,949,599,633.04	6,506,363,042.56
预收款项	423,129,518.14	130,053,933.49
应付职工薪酬	125,574,357.45	117,453,096.16
应交税费	420,988,576.04	550,719,608.85
其他应付款	3,162,748,048.85	3,366,494,157.10
其中: 应付利息	372,888,998.01	267,014,968.24
应付股利	287,881,076.76	44,703,048.74
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	7,731,370,190.03	7,783,362,558.08
其他流动负债	11,700,000,000.00	10,800,000,000.00
流动负债合计	45,249,766,604.74	38,411,538,735.40
非流动负债:		
长期借款	24,508,849,313.30	21,042,824,144.28
应付债券	2,200,000,000.00	3,418,538,846.61
其中: 优先股		
永续债		
长期应付款	7,447,095,631.06	8,828,582,563.15
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,766,579.43	5,500,011.09
递延收益	1,119,140,530.15	1,045,168,133.23
递延所得税负债	108,983,431.24	59,275,758.60
其他非流动负债	312,275,477.61	
非流动负债合计	35,704,110,962.79	34,399,889,456.96
负债合计	80,953,877,567.53	72,811,428,192.36
股东权益:		
股本	2,617,164,197.00	2,617,164,197.00
其他权益工具	3,200,000,000.00	
其中: 优先股		
永续债	3,200,000,000.00	
资本公积	6,223,243,627.00	6,614,398,652.87
减: 库存股		
其他综合收益	-379,502,198.66	-755,585,136.84
专项储备	39,127.83	123,939.95
盈余公积	1,024,725,846.29	997,165,609.44
未分配利润	6,372,723,570.44	6,619,336,163.63
归属于母公司股东权益合计	19,058,394,169.90	16,092,603,426.05
少数股东权益	11,010,445,656.36	10,496,104,518.37
股东权益合计	30,068,839,826.26	26,588,707,944.42
负债和股东权益总计	111,022,717,393.79	99,400,136,136.78

法定代表人:




主管会计工作负责人:




会计机构负责人:






母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：上海电力股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	381,506,696.53	56,107,099.05
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,116,495.60	874,808.41
应收账款	145,467,524.26	70,744,823.50
应收款项融资		
预付款项	1,269,032,838.53	910,601,266.73
其他应收款	1,227,825,171.82	1,316,192,912.64
其中：应收利息		
应收股利	73,470,055.11	12,575,664.16
存货	20,348,381.46	27,215,062.42
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,718,887,045.61	2,105,959,498.72
流动资产合计	4,764,184,153.81	4,487,695,471.47
非流动资产：		
债权投资	5,194,302,640.00	
可供出售金融资产		478,206,750.41
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	26,823,005,862.39	24,434,733,864.69
其他权益工具投资	528,294,272.46	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,381,618,229.27	3,671,485,278.57
在建工程	523,409,506.15	307,298,639.83
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	303,230,058.32	314,712,551.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		4,750,000.00
递延所得税资产		
其他非流动资产	1,151,804,817.44	4,069,817,457.44
非流动资产合计	37,905,665,386.03	33,281,004,542.64
资产总计	42,669,849,539.84	37,768,700,014.11

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表 (续)
2019年12月31日

编制单位: 上海丹力股份有限公司

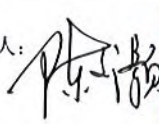
单位: 人民币元

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债:		
短期借款	8,283,250,000.00	6,447,250,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	68,512,642.15	46,671,184.21
预收款项	274,746,553.27	419,187,841.04
应付职工薪酬	28,420,887.13	24,597,833.38
应交税费	34,862,448.35	23,967,823.66
其他应付款	454,626,242.17	312,613,561.82
其中: 应付利息	206,613,300.00	152,082,100.00
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	65,601,004.20	3,513,169,233.40
其他流动负债	11,700,000,000.00	10,800,000,000.00
流动负债合计	20,910,019,777.27	21,587,457,477.51
非流动负债:		
长期借款	3,179,000,000.00	2,329,000,000.00
应付债券	2,200,000,000.00	
其中: 优先股		
永续债		
长期应付款	310,268,824.68	378,465,586.41
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,766,579.43	5,500,011.09
递延收益	14,116,550.55	10,937,385.74
递延所得税负债	36,677,813.40	
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,747,829,768.06	2,723,902,983.24
负 债 合 计	26,657,849,545.33	24,311,360,460.75
股东权益:		
股本	2,617,164,197.00	2,617,164,197.00
其他权益工具	3,200,000,000.00	
其中: 优先股		
永续债	3,200,000,000.00	
资本公积	7,220,672,005.15	7,387,983,187.72
减: 库存股		
其他综合收益	110,033,440.19	-317,764,753.83
专项储备		
盈余公积	1,013,130,584.56	985,570,347.71
未分配利润	1,850,999,767.61	2,784,386,574.76
股东权益合计	16,011,999,994.51	13,457,339,553.36
负债和股东权益总计	42,669,849,539.84	37,768,700,014.11

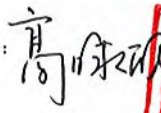

法定代表人:




主管会计工作负责人:




会计机构负责人:

合并利润表
2019年度

编制单位：上海电力股份有限公司

单位：人民币元

项目	2019年度	2018年度
一、营业总收入	23,690,034,551.14	22,778,665,351.55
二、营业总成本	22,079,163,076.66	21,598,847,132.92
减：营业成本	17,851,078,386.57	17,939,949,126.22
税金及附加	203,958,696.25	188,674,818.56
销售费用	996,599.54	392,020.02
管理费用	1,352,705,590.54	1,295,528,618.42
研发费用	154,912,072.52	19,454,581.19
财务费用	2,515,511,731.24	2,154,847,968.51
其中：利息费用	2,553,633,904.74	2,364,365,428.70
利息收入	71,657,805.69	87,342,689.48
加：其他收益	214,810,830.55	83,544,562.42
投资收益（损失以“-”号填列）	664,626,485.71	2,733,680,849.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	546,267,800.62	634,242,882.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-26,543,704.67	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-308,028.89	4,234,321.41
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-12,946,364.92	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-186,545,301.24	-81,596,988.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	197,921,631.76	3,803,764.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,488,430,727.45	3,923,484,727.69
加：营业外收入	107,571,059.00	120,969,226.84
减：营业外支出	62,781,989.19	56,392,587.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,533,219,797.26	3,988,061,366.72
减：所得税费用	515,391,986.59	589,761,268.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,017,827,810.67	3,398,300,098.40
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,017,827,810.67	3,398,300,098.40
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	962,376,582.50	2,752,302,622.61
2. 少数股东损益	1,055,451,228.17	645,997,475.79
六、其他综合收益的税后净额	34,371,024.34	-382,950,052.77
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	58,318,184.35	-326,074,039.57
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	105,145,091.83	
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	105,145,091.83	
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-46,826,907.48	-326,074,039.57
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-55,164,625.59	-85,375,968.11
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-141,065,622.06
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	39,881,494.38	30,126,482.58
8. 外币财务报表折算差额	-31,543,776.27	-129,758,931.98
9. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-23,947,160.01	-56,876,013.20
七、综合收益总额	2,052,198,835.01	3,015,350,045.63
归属于母公司股东的综合收益总额	1,020,694,766.85	2,426,228,583.04
归属于少数股东的综合收益总额	1,031,504,068.16	589,121,462.59
八、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	0.3609	1.1103
（二）稀释每股收益（元/股）	0.3609	1.1103

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

2019年度

单位：人民币元

编制单位：上海电力股份有限公司

项目	2019年度	2018年度
一、营业收入	3,555,488,908.59	4,179,012,579.65
减：营业成本	3,533,915,056.83	4,217,992,631.50
税金及附加	47,872,586.10	32,000,453.63
销售费用		
管理费用	282,956,232.27	265,828,056.57
研发费用		
财务费用	976,860,700.91	831,863,280.87
其中：利息费用	939,332,379.21	805,826,423.80
利息收入	6,340,754.50	6,884,780.66
加：其他收益	10,707,879.93	2,704,970.25
投资收益（损失以“-”号填列）	1,703,104,469.27	3,010,470,962.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	324,839,618.15	407,605,350.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-7,002,241.45	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	120,000.00	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-117,210,419.53	-68,329,817.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,000.00	1,109,328.34
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	310,603,262.15	1,777,283,601.09
加：营业外收入	4,112,879.54	5,317,781.27
减：营业外支出	39,113,773.15	27,304,761.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	275,602,368.54	1,755,296,621.22
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	275,602,368.54	1,755,296,621.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	275,602,368.54	1,755,296,621.22
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	110,033,440.19	-141,065,622.06
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	110,033,440.19	
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	110,033,440.19	
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-141,065,622.06
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-141,065,622.06
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	385,635,808.73	1,614,230,999.16

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

2019年度

编制单位：上海电力股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	23,999,475,358.67	25,723,246,298.27
收到的税费返还	148,185,255.02	113,139,671.28
收到其他与经营活动有关的现金	755,434,698.86	541,280,659.12
经营活动现金流入小计	24,903,095,312.55	26,377,666,628.67
购买商品、接受劳务支付的现金	13,926,223,088.38	15,443,604,804.11
支付给职工以及为职工支付的现金	2,279,650,408.38	2,005,828,632.98
支付的各项税费	1,761,204,731.45	1,619,418,792.06
支付其他与经营活动有关的现金	1,005,884,838.42	762,125,273.43
经营活动现金流出小计	18,972,963,066.63	19,830,977,502.58
经营活动产生的现金流量净额	5,930,132,245.92	6,546,689,126.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	476,030,401.08	
取得投资收益收到的现金	476,168,744.33	300,492,184.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	107,273,637.40	10,798,370.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	157,481,260.60	
收到其他与投资活动有关的现金	89,756,280.12	37,622,772.33
投资活动现金流入小计	1,306,710,323.53	348,913,327.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,952,150,580.93	10,045,884,121.78
投资支付的现金	1,594,956,644.30	1,187,022,988.75
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	291,990,818.09	161,838,911.18
支付其他与投资活动有关的现金	11,138,139.55	86,327,326.43
投资活动现金流出小计	9,850,236,182.87	11,481,073,348.14
投资活动产生的现金流量净额	-8,543,525,859.34	-11,132,160,020.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,276,799,941.45	5,045,923,092.58
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	76,799,941.45	3,643,955,827.57
取得借款所收到的现金	62,751,052,652.90	48,454,966,966.26
收到其他与筹资活动有关的现金	888,690,523.10	1,369,613,295.80
筹资活动现金流入小计	66,916,543,117.45	54,870,503,354.64
偿还债务所支付的现金	52,311,738,556.98	44,004,474,972.82
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	3,661,713,767.97	3,116,625,605.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	658,598,126.74	400,994,907.30
支付其他与筹资活动有关的现金	6,300,948,578.65	3,211,239,365.89
筹资活动现金流出小计	62,274,400,903.60	50,332,339,943.81
筹资活动产生的现金流量净额	4,642,142,213.85	4,538,163,410.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	149,256,041.95	40,213,001.98
五、现金及现金等价物净增加额	2,178,004,642.38	-7,094,481.38
加：期初现金及现金等价物余额	4,201,441,038.76	4,208,535,520.14
六、期末现金及现金等价物余额	6,379,445,681.14	4,201,441,038.76

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

2019年度

编制单位：上海电力股份有限公司

单位：人民币元

项目	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,768,230,935.24	4,817,939,748.67
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	26,950,362.32	22,193,963.29
经营活动现金流入小计	3,795,181,297.56	4,840,133,711.96
购买商品、接受劳务支付的现金	3,738,660,963.70	4,261,691,126.89
支付给职工以及为职工支付的现金	307,769,009.33	304,844,699.95
支付的各项税费	98,040,851.93	73,853,535.33
支付其他与经营活动有关的现金	121,440,122.95	108,927,648.69
经营活动现金流出小计	4,265,910,947.91	4,749,317,010.86
经营活动产生的现金流量净额	-470,729,650.35	90,816,701.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,023,030,401.08	4,030,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,348,941,053.89	822,075,757.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,575,920.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,371,971,454.97	4,859,651,677.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	259,960,101.10	713,517,215.18
投资支付的现金	7,050,974,320.42	9,569,612,251.65
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	7,392,376.80	4,223,044.80
投资活动现金流出小计	7,318,326,798.32	10,287,352,511.63
投资活动产生的现金流量净额	-2,946,355,343.35	-5,427,700,833.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,200,000,000.00	1,332,945,952.96
取得借款收到的现金	46,633,250,000.00	33,257,250,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	44,807,663.11	
筹资活动现金流入小计	49,878,057,663.11	34,590,195,952.96
偿还债务支付的现金	44,314,839,904.11	27,789,162,696.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,723,924,426.50	1,364,695,166.85
支付其他与筹资活动有关的现金	96,808,741.32	91,321,309.16
筹资活动现金流出小计	46,135,573,071.93	29,245,179,173.00
筹资活动产生的现金流量净额	3,742,484,591.18	5,345,016,779.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	325,399,597.48	8,132,647.41
加：期初现金及现金等价物余额	56,107,099.05	47,974,451.64
六、期末现金及现金等价物余额	381,506,696.53	56,107,099.05

法定代表人：

王丹



主管会计工作负责人：

陈文灏



会计机构负责人：

高咏欣

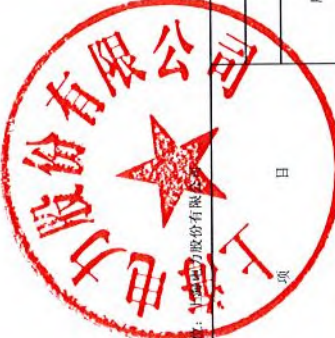


合并股东权益变动表

2019年度

单位：人民币元

项目	2019年度												
	归属于母公司股东权益												
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	股东权益合计
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	2,617,164,197.00				6,614,398,652.87	-755,585,136.84	123,934.95	997,165,609.44	6,619,336,163.63		16,092,603,426.05	10,496,104,518.37	26,588,707,944.42
加：会计政策变更						317,764,753.83			-317,764,753.83				
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	2,617,164,197.00				6,614,398,652.87	-437,820,383.01	123,934.95	997,165,609.44	6,301,571,409.80		16,092,603,426.05	10,496,104,518.37	26,588,707,944.42
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-391,155,025.87	58,318,184.35	84,812.12	27,560,236.85	71,152,160.64		2,965,790,743.85	514,341,137.99	3,480,131,881.84
（一）综合收益总额						58,318,184.35			962,376,582.50		1,020,694,766.85	1,031,504,068.16	2,052,198,835.01
（二）股东投入和减少资本					-391,155,025.87						-2,808,814,974.13	381,324,028.01	3,190,169,072.14
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积								27,560,236.85	891,224,421.86		863,664,185.01	898,486,958.18	230,193,780.85
2. 对股东的分配								27,560,236.85	-27,560,236.85				-1,762,151,143.19
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备							84,812.12				-84,812.12		84,812.12
1. 本年提取							1,560,359.91				1,560,359.91		1,560,359.91
2. 本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	2,617,164,197.00				6,223,243,627.00	-379,502,198.66	39,127.83	1,024,725,846.29	6,372,723,570.44		19,058,394,169.90	11,010,445,656.36	30,068,839,826.26



法定代表人：

王丹



主管会计工作负责人：

陈文



会计机构负责人：

高咏





合并股东权益变动表

2019年度

单位：人民币元

项 目	2018年度												股东权益合计
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	2,409,657,149.00			5,971,012,378.31		-429,511,097.27	23,890.15	821,635,947.32	4,441,501,982.83		13,214,320,250.24	6,402,999,675.53	19,817,319,925.87
加：会计政策变更									21,701,091.86		21,701,091.86	3,571,635.51	25,272,727.37
前期差错更正													
同一控制下企业合并				154,536,885.34					61,291,588.25		215,828,473.59	37,454,942.82	253,283,386.41
其他													
二、本年年初余额	2,409,657,149.00			6,125,549,263.65		-429,511,097.27	23,890.15	821,635,947.32	4,524,494,632.94		13,451,849,785.79	6,444,026,253.86	20,096,876,039.65
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	207,507,048.00			488,849,389.22		-326,074,039.57	100,049.80	175,529,662.12	2,094,841,530.69		2,640,753,640.26	3,852,078,264.51	6,442,831,904.77
（一）综合收益总额						-326,074,039.57			2,752,302,622.61		2,426,228,583.04	589,121,462.59	3,015,350,045.63
（二）股东投入和减少资本	207,507,048.00			488,849,389.22							696,356,437.22	3,704,280,425.96	4,400,636,863.18
1. 股东投入的普通股	207,507,048.00			1,125,982,931.08							1,333,489,479.08	3,603,120,985.26	4,936,610,964.34
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他				-637,133,541.86							-637,133,541.86	101,159,440.70	-535,974,101.16
（三）利润分配								175,529,662.12	-657,481,091.92		-481,951,429.80	-441,323,624.04	923,255,053.84
1. 提取盈余公积								175,529,662.12	-175,529,662.12				
2. 对股东的分配									-481,931,429.80		-481,931,429.80	-441,323,624.04	923,255,053.84
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备							100,049.80				100,049.80		100,049.80
1. 本年提取							1,708,714.90				1,708,714.90		1,708,714.90
2. 本年使用							1,608,665.10				1,608,665.10		1,608,665.10
（六）其他													
四、本年年末余额	2,617,164,197.00			6,614,398,652.87		755,585,136.84	123,939.95	997,165,609.44	6,619,326,163.63		16,092,603,426.05	10,496,104,518.37	26,588,707,944.42



欣高印咏
高咏咏
会计机构负责人：



源陈印文
陈文源
主管会计工作负责人：



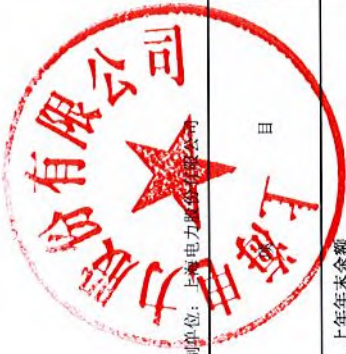
王运印
王运
法定代表人：

母公司股东权益变动表

2019年度

单位：人民币元

目	2019年度												
	股本		其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	2,617,164,197.00				7,387,983,187.72			-317,764,753.83		985,570,347.71	2,784,386,574.76		13,457,339,553.36
加：会计政策变更							317,764,753.83				-317,764,753.83		
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	2,617,164,197.00				7,387,983,187.72					985,570,347.71	2,466,621,820.93		13,457,339,553.36
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-167,311,182.57			110,033,440.19		27,560,236.85	-615,622,053.32		2,554,660,441.15
（一）综合收益总额								110,033,440.19			275,602,368.54		385,635,808.73
（二）股东投入和减少资本					-167,311,182.57								3,032,688,817.43
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他					-167,311,182.57								-167,311,182.57
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积										27,560,236.85	-891,224,421.86		-863,664,185.01
2. 对股东的分配										27,560,236.85	-27,560,236.85		
3. 其他													-863,664,185.01
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本年提取													
2. 本年使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	2,617,164,197.00				7,220,672,005.15			110,033,440.19		1,013,130,584.56	1,850,999,767.61		16,011,999,994.51



法定代表人：

陈文



主管会计工作负责人：

陈文



会计机构负责人：

高咏

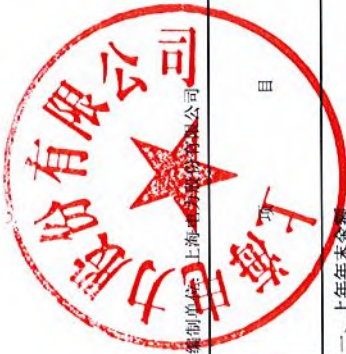


母公司股东权益变动表

2019年度

单位：人民币元

项目	2018年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	2,409,657,149.00				6,338,528,267.30		-176,699,131.77		810,040,685.59	1,686,551,045.46		11,068,078,015.58
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	2,409,657,149.00				6,338,528,267.30		-176,699,131.77		810,040,685.59	1,686,551,045.46		11,068,078,015.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	207,507,048.00				1,049,454,920.42		-141,065,622.06		175,529,662.12	1,097,835,529.30		2,389,261,537.78
（一）综合收益总额							-141,065,622.06			1,755,296,621.22		1,614,230,999.16
（二）股东投入和减少资本	207,507,048.00				1,049,454,920.42							1,256,961,968.42
1. 股东投入的普通股	207,507,048.00				1,125,982,931.08							1,333,489,979.08
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他					-76,528,010.66							-76,528,010.66
（三）利润分配									175,529,662.12	-657,461,091.92		-481,931,429.80
1. 提取盈余公积									175,529,662.12	-175,529,662.12		
2. 对股东的分配										-481,931,429.80		-481,931,429.80
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	2,617,164,197.00				7,387,983,187.72		-317,764,753.83		985,570,347.71	2,784,386,574.76		13,457,339,553.36



法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

一、公司的基本情况

上海电力股份有限公司(以下简称本公司或公司,在包含子公司时统称本集团)是经国家体改委体改生[1998]42号文批准,由国网上海市电力公司和中国华东电力集团公司作为发起人共同发起设立,并于1998年6月4日在上海市工商行政管理局登记注册,领取了统一社会信用代码号为913100006311887755的企业法人营业执照。公司注册地址及总部办公地址为:上海市中山南路268号新源广场。

根据国家发展计划委员会计基础[2002]2704号文《国家计委关于国家电力公司发电资产重组划分方案的批复》,国网上海市电力公司持有本公司76.27%的股权依法划转给中国电力投资集团公司持有。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]第123号文核准,2003年10月14日,本公司向社会公开发行人民币普通股24,000.00万股,每股面值1.00元,实际发行价格每股5.80元。发行后,注册资本由132,350.50万元变更为156,350.50万元,股本结构变更为:中国电力投资集团公司持股100,945.50万股,占总股本的64.56%;上海华东电力发展公司持股31,405.00万股,占总股本的20.09%;社会公众股东持股24,000.00万股,占总股本的15.35%。2003年10月29日,本公司股票在上海证券交易所上市,证券代码为600021。

2005年11月,股权分置实施后公司股本结构变更为:中国电力投资集团公司持股950,878,611股,占总股本的60.82%;上海华东电力发展公司持股295,826,389股,占总股本的18.92%;社会公众股东持股316,800,000股,占总股本的20.26%。2006年11月,中国电力投资集团公司就其持有的本公司25%的股份共计390,876,250股,以协议转让的方式转让给中国电力国际发展有限公司,本公司类型变更为中外合资企业。2007年6月,上海华东电力发展公司就其持有的本公司18.92%的股份,以协议转让的方式分别转让给中国长江电力股份有限公司10%的股份和中国电力投资集团公司8.92%的股份,上述股份转让完成后,中国电力投资集团公司持有本公司44.74%的股份,中国电力国际发展有限公司持有本公司25%的股份,中国长江电力股份有限公司持有本公司10%的股份。

公司于2006年11月发行10亿元人民币可转换债券,截至2007年8月14日,公司发行的上电转债转股219,611,048股,公司转股后的注册资本为1,783,116,048.00元。其中:中国电力投资集团公司为763,871,929元,占股42.84%;中国电力国际发展有限公司为390,876,250元,占股21.92%;中国长江电力股份有限公司为156,350,500元,占股8.77%;社会公众股东为472,017,369元,占股26.47%。

2008年5月,公司根据2007年年度股东大会审议通过的《2007年年度利润分配及资本公积金转增方案》,以2007年12月31日总股本1,783,116,048股为基数,向全体股东每10股转增2股,共转增356,623,209股,转增股本后公司的注册资本为2,139,739,257元。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2015年6月1日,经国务院批准,本公司控股股东中国电力投资集团公司与国家核电技术有限公司重组成立国家电力投资集团公司(已更名为国家电力投资集团有限公司,以下简称国家电投集团)。

2015年上半年,中国电力国际发展有限公司、中国长江电力股份有限公司通过二级市场减持股份,减持股份均为无限售流通股。2015年9月29日至2015年10月9日期间,国家电投集团通过海通资管国家电投定向资产管理计划累计增持了公司股份3,954,012股。

2017年,中国长江电力股份有限公司通过二级市场累计减持本公司无限售条件流通股65,747,880股。2017年12月6日,公司完成向国家电投集团发行269,917,892股股份登记,发行完成后公司实收资本变更为240,965.71万元。

2018年,中国长江电力股份有限公司通过二级市场累计增持本公司无限售条件流通股13,400,165股。2018年8月24日,公司完成向中国国有企业结构调整基金股份有限公司等7名特定对象非公开发行207,507,048股股份,发行完成后公司实收资本变更为261,716.42万元。

2019年,国家电投集团以持有的3,000万股公司股份换购了博时央企创新驱动ETF基金份额;中国长江电力股份有限公司通过二级市场累计增持本公司无限售条件流通股76,565,815股。

截至2019年12月31日,本公司各股东持股比例分别为:国家电投集团44.34%、中国电力国际发展有限公司13.88%、其他社会公众股东41.78%。

本公司属电力行业,主要从事电力、热力生产及销售。经营范围主要为:火力发电、风力发电及光伏发电。

二、合并财务报表范围

本集团2019年度合并财务报表范围包括本公司及上海外高桥发电有限责任公司、上海漕泾热电有限责任公司等34家二级子公司、146家三级子公司、27家四级子公司、5家五级子公司、1家六级子公司。具体名单如下:

序号	公司全称	公司简称
1	上海电力股份有限公司	上海电力
2	上海外高桥发电有限责任公司	外高桥发电
3	上海漕泾热电有限责任公司	漕泾热电
4	上海上电电力工程有限公司	上电工程
4-1	上海电力工程(马耳他)有限公司	上电工程马耳他
4-1-1	上海上电电力工程有限公司黑山子公司	工程黑山子公司
5	上海上电电力运营有限公司	上电运营
6	上海上电漕泾发电有限公司	上电漕泾
7	上海前滩新能源发展有限公司	前滩新能源

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

8	上海明华电力科技有限公司	明华电力
8-1	华东电力试验研究院科技开发有限公司	华东电力试验研究院
9	上海电力燃料有限公司	燃料公司
9-1	上海翔安电力航运有限公司	翔安航运
10	上海漕泾联合能源有限公司	联合能源
11	上海闵行燃气发电有限公司	闵行燃气
12	上海电力绿色能源有限公司	绿色能源
12-1	上海西岸绿色能源有限公司	西岸能源
13	上海上电电力投资有限公司	上电投资
14	上海世博绿色能源发展有限公司	世博能源
15	上海褐美能源科技有限公司	褐美能源
16	上海电力新能源发展有限公司	新能源公司
16-1	江苏苏美达上电发电有限公司	江苏苏美达
16-2	苏美达东台发电有限公司	苏美达东台
16-3	泗阳沃达行新能源有限公司	泗阳沃达
16-4	萧县协合风力发电有限公司	萧县协合
16-5	宿州协合风力发电有限公司	宿州协合
16-6	烟台亿豪新能源开发有限公司	烟台亿豪
16-7	宿迁协合新能源有限公司	宿迁协合
16-7-1	天长协合风力发电有限公司	天长协合
16-8	丰县苏新新能源有限公司	丰县苏新
16-9	海安策兰投资有限公司	海安策兰
16-10	嘉兴上电光伏发电有限公司	嘉兴上电
16-11	中电投中旗光伏发电有限公司	中电投中旗
16-12	江苏格雷澳光伏发电有限公司	江苏格雷澳
16-12-1	鄞善海林光伏发电有限公司	鄞善海林
16-13	赤峰市永能新能源有限公司	赤峰市永能
16-14	张北天宏太阳能发电科技有限公司	张北天宏
16-15	麻城市孚旭电力有限公司	麻城孚旭
16-16	上海电力盐城北龙港光伏发电有限公司	盐城北龙港
16-17	海安县光亚新能源有限公司	海安光亚
16-18	东至上电新能源发展有限公司	东至上电
16-19	上海绿拜新能源有限公司	上海绿拜
16-19-1	上海长浦新电漕泾光伏发电有限公司	上海长浦
16-20	湖北阳财光伏科技有限公司	湖北阳财
16-20-1	宜城晶盛光伏科技有限公司	宜城晶盛
16-21	浑源东方宇华风力开发有限公司	浑源东方
16-22	广西富凯利源投资有限公司	广西富凯
16-22-1	广西睿威新能源投资有限公司	广西睿威
16-23	寿光紫泉上电新能源有限公司	寿光紫泉
16-23-1	寿光森爱新能源有限公司	寿光森爱
16-24	齐河县善能新能源有限公司	齐河善能
16-24-1	齐河县鼎源电力有限公司	齐河鼎源

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

16-25	盘州市中电电气新能源有限公司	盘州新能源
16-25-1	盘州市中电电气光伏发电有限公司	盘州中电
16-26	济南盈光合新能源科技有限公司	济南盈光合
16-26-1	山东郓城锐鸣能源科技有限公司	山东郓城
16-27	湖南晶尧分布式能源服务有限公司	湖南晶尧
16-27-1	华容晶尧电力有限公司	华容晶尧
16-28	当阳华鑫微网能源开发有限公司	当阳华鑫
16-28-1	当阳市华直光伏发电有限公司	当阳华直
16-29	湖南晶锐新能源有限公司	湖南晶锐
16-29-1	华容伏昇新能源有限公司	华容伏昇
16-30	荆门寅中能源科技有限公司	荆门寅中
16-30-1	荆门寅晒能源有限公司	荆门寅晒
16-31	湖北天湖能源有限公司	湖北天湖
16-32	郑州杭嘉新能源有限公司	郑州杭嘉
16-33	广西浩德新能源有限公司	广西浩德
16-34	上电平南新能源有限公司	上电平南
16-35	宝应上电投新能源发展有限公司	宝应新能源
16-36	北京上电天宏新能源科技有限公司	上电天宏
16-36-1	尚义县宏能新能源有限公司	尚义宏能
16-36-2	丰宁满族自治县宁阳太阳能发电有限公司	丰宁宁阳
16-37	庆云上电风力发电有限公司	庆云上电
16-38	湖南上电湘安新能源科技有限公司	上电湘安
16-38-1	祁阳湘安新能源科技有限公司	祁阳湘安
16-38-1-1	祁阳豪冲光伏发电有限公司	祁阳豪冲
16-38-1-2	祁阳玉柏岭光伏发电有限公司	祁阳玉柏岭
16-38-1-3	祁阳张家岭光伏发电有限公司	祁阳张家岭
16-39	长沙晶亚新能源有限公司	长沙晶亚
16-39-1	汨罗上电柏棠新能源有限公司	上电柏棠
16-40	长沙兆晟新能源有限公司	长沙兆晟
16-40-1	湘阴晶孚新能源有限公司	湘阴晶孚
17	江苏阚山发电有限公司	江苏阚山
18	江苏上电八菱集团有限公司	上电八菱
18-1	上海电力盐城楼王光伏发电有限公司	楼王光伏
19	浙江浙能长兴天然气热电有限公司	浙江长兴
20	淮沪电力有限公司	淮沪电力
21	上海电力哈密宣力燃气发电有限公司	上电哈密
22	土耳其EMBA发电有限公司	土耳其EMBA
23	上坦发电有限公司	上坦发电
24	上海电力能源发展(香港)有限公司	香港公司
24-1	上海电力(马耳他)控股有限公司	马耳他公司
24-1-1	D3发电有限公司	D3公司
24-1-2	国际可再生能源发展有限公司	国际可再生能源
24-1-2-1	马耳他黑山风电联合有限公司	马耳他黑山联合
24-1-2-1-1	黑山莫祖拉风电有限公司	莫祖拉风电

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

24-2	上海电力金融有限公司	上电金融公司
25	上海电力日本株式会社	上电日本
25-1	上电福島西郷太阳能发电株式会社	福島西郷
25-2	上电大阪南港太阳能发电合同会社	大阪南港
25-3	上电那須烏山太阳能发电合同会社	那須烏山
25-4	上电三田太阳能发电合同会社	上电三田
25-5	NOBSP 合同会社	NOBSP 会社
25-6	上电茨城筑波太阳能发电株式会社	筑波太阳能
25-7	上电东北小型风力发电合同会社	上电东北
25-8	上电青森小型风力发电合同会社	上电青森
25-9	上电石川门前风力发电合同会社	上电石川
26	江苏上电贾汪发电有限公司	江苏贾汪
27	上海杨树浦发电厂有限公司	杨厂公司
28	上海杨电能源环境技术服务有限公司	杨电技术
29	上海电力大丰海上风电有限公司	江苏大丰
30	上海上电新达新能源科技有限公司	新达新能源
30-1	上海两吉新能源投资有限公司	两吉新能源
30-1-1	宁夏太阳山华盛风电有限公司	宁夏太阳山
30-1-2	北京瑞启达新能源科技发展有限公司	北京瑞启达
30-1-2-1	格尔木瑞启达风力发电有限公司	格尔木瑞启达
30-1-3	秦皇岛冀电新能源有限公司	冀电新能源
30-1-4	秦皇岛宏伟光伏发电有限公司	宏伟光伏
30-2	湖州宏晖光伏发电有限公司	湖州宏晖
30-3	随州永拓新能源有限公司	随州永拓
30-4	海安金轩新能源有限公司	海安金轩
30-5	海安云星新能源有限公司	海安云星
30-6	南通宝丰行新能源有限公司	南通宝丰行
30-7	烟台新宝新能源有限公司	烟台新宝
30-8	泗洪县金丰新能源有限公司	涟源同兴
30-9	涟源同兴新能源科技有限公司	泗洪金丰
30-10	海安德宇新能源有限公司	海安德宇
30-11	海安升义新能源有限公司	海安升义
30-12	海安天朗新能源有限公司	海安天朗
30-13	铁岭华荣光伏发电有限公司	铁岭华荣
30-14	铁岭新晖新能源有限公司	铁岭新晖
30-15	铁岭旭晨光伏发电有限公司	铁岭旭晨
30-16	铁岭轩诚光伏发电有限公司	铁岭轩诚
30-17	屯昌鑫业绿色能源科技有限公司	屯昌鑫业
30-18	肇庆中旭阳光新能源科技有限公司	肇庆中旭
30-19	东营上电海上风力发电有限公司	东营海上风
30-20	广西武宣兴业新能源科技有限公司	广西武宣
30-21	封开县鑫叶绿色能源科技有限公司	封开鑫叶
30-22	毕节兴业绿色能源科技有限公司	毕节兴业
30-23	沛县盭达新能源科技有限公司	沛县盭达

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

30-24	云南兴蓝能源科技有限公司	云南兴蓝
30-24-1	巧家兴蓝能源科技有限公司	巧家兴蓝
30-24-2	红河县兴蓝能源有限公司	红河兴蓝
31	国家电投集团江苏电力有限公司	江苏电力
31-1	国家电投集团盐城大丰光伏发电有限公司	大丰光伏
31-2	中电投建湖光伏发电有限公司	建湖光伏
31-3	国家电投集团洪泽光伏发电有限公司	洪泽光伏
31-4	国家电投集团常熟光伏发电有限公司	常熟光伏
31-5	国家电投集团江苏新能源有限公司	江苏新能源
31-6	国家电投集团滨海新能源有限公司	滨海新能源
31-7	国家电投集团东海新能源有限公司	东海新能源
31-8	国家电投集团徐州贾汪新能源有限公司	徐州贾汪新能源
31-9	国家电投集团江苏海上风力发电有限公司	江苏海上风
31-10	国家电投集团滨海海上风力发电有限公司	滨海海上风
31-11	国家电投集团涟水新能源有限公司	涟水新能源
31-12	中电投高邮新能源有限公司	高邮新能源
31-13	国家电投集团协鑫滨海发电有限公司	协鑫滨海
31-14	国家电投集团滨海风力发电有限公司	滨海风力
31-15	国家电投集团江苏滨海港航有限公司	滨海港航
31-16	国家电投集团滨海综合能源供应有限公司	滨海综合能源
31-17	国家电投集团江苏综合能源供应有限公司	江苏综合能源
31-18	苏州和旭智慧能源发展有限公司	苏州和旭
31-19	国家电投集团响水新能源有限公司	响水新能源
31-20	国家电投集团泗洪光伏发电有限公司	泗洪光伏
31-21	如东和风海上风力发电有限公司	如东和风
31-22	如东海翔海上风力发电有限公司	如东海翔
31-23	滨海智慧风力发电有限公司	滨海智慧
31-24	国家电投集团响水陈家港风力发电有限公司	陈家港风电
31-25	盐城热电有限责任公司	盐城热电
32	上海上电馨源企业发展有限公司	馨源发展
33	国家电投集团浙江新能源有限公司	浙江新能源
33-1	国家电投集团常山新能源有限公司	常山新能源
33-2	国家电投集团慈溪新能源有限公司	慈溪新能源
33-3	国家电投集团德清桑尼新能源有限公司	德清桑尼
33-4	国家电投集团海盐丽安能源有限公司	海盐丽安
33-5	国家电投集团杭州桑尼新能源有限公司	杭州桑尼
33-6	国家电投集团杭州新能源生产运营有限公司	杭州运营
33-7	国家电投集团江山帷盛新能源有限公司	江山帷盛
33-8	国家电投集团金华新能源有限公司	金华新能源
33-9	国家电投集团缙云宏伟新能源有限公司	缙云宏伟
33-10	国家电投集团兰溪新能源有限公司	兰溪新能源
33-11	国家电投集团丽安松阳新能源有限公司	丽安松阳
33-12	国家电投集团龙游新能源有限公司	龙游新能源
33-13	国家电投集团宁波丽安新能源有限公司	宁波丽安

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

33-14	国家电投集团宁波新能源投资有限公司	宁波新能源
33-15	国家电投集团平湖新能源有限公司	平湖新能源
33-16	国家电投集团浦江新能源有限公司	浦江新能源
33-17	国家电投集团衢州新能源有限公司	衢州新能源
33-18	国家电投集团三门汇普新能源有限公司	三门汇普
33-19	国家电投集团桑尼(杭州大江东)新能源有限公司	桑尼大江东
33-20	国家电投集团桑尼(杭州余杭)光伏发电有限公司	桑尼余杭
33-21	国家电投集团桑尼艾罗(杭州富阳)光伏发电有限公司	桑尼艾罗
33-22	国家电投集团桑尼安吉新能源有限公司	桑尼安吉
33-23	国家电投集团桑尼淳安新能源有限公司	桑尼淳安
33-24	国家电投集团桑尼金华新能源有限公司	桑尼金华
33-25	国家电投集团桑尼绍兴柯桥新能源有限公司	桑尼绍兴
33-26	国家电投集团桑尼诸暨新能源有限公司	桑尼诸暨
33-27	国家电投集团绍兴上虞桑尼新能源有限公司	上虞桑尼
33-28	国家电投集团台州桑尼新能源有限公司	台州桑尼
33-29	国家电投集团天台桑尼新能源有限公司	天台桑尼
33-30	国家电投集团象山新能源有限公司	象山新能源
33-31	国家电投集团新昌桑尼新能源有限公司	新昌桑尼
33-32	国家电投集团永康宏伟新能源有限公司	永康宏伟
33-33	国家电投集团舟山新能源有限公司	舟山新能源
33-34	嘉兴锦好新能源有限公司	嘉兴锦好
33-35	温州弘泰发电有限公司	温州弘泰
33-36	长兴帷博新能源科技有限公司	长兴帷博
33-37	海盐锦好新能源有限公司	海盐锦好
33-38	龙州县百熠新能源科技有限公司	龙州百熠
33-39	玉环晶能电力有限公司	玉环晶能
33-40	玉环晶科电力有限公司	玉环晶科
33-41	国家电投集团绍兴上虞华凯新能源有限公司	绍兴上虞
34	上海长兴岛热电有限责任公司	长兴岛热电
35	上海上电外高桥热力发展有限责任公司	外高桥热力

与上年相比,本年因设立增加外高桥热力1家二级子公司和绍兴上虞、东营海上风2家三级子公司;因非同一控制下企业合并增加上电湘安、祁阳湘安、祁阳豪冲、祁阳玉柏岭、祁阳张家岭、长沙晶亚、上电柏棠、长沙兆晟、湘阴晶孚、广西武宣、封开鑫叶、毕节兴业、沛县鋈达、云南兴蓝、巧家兴蓝、红河兴蓝、玉环晶能、玉环晶科共10家三级子公司、5家四级子公司、3家五级子公司;因处置减少上电福岛白河太阳能发电合同会社1家三级子公司;因同一控制下企业合并增加长兴岛热电1家二级子公司和盐城热电1家三级子公司。

本年新达新能源与两吉新能源进行业务重组,两吉新能源由二级子公司变更为三级公司,两吉新能源所属企业宁夏太阳山、北京瑞启达、冀电新能源、宏伟光伏由三级子公司变更为四级子公司,两吉新能源所属企业格尔木瑞启达由四级子公司变更为五级子公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

三、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持,以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、 重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,经复核后,合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,将其差额计入合并当期营业外收入。

5. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

6. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

7. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益类项目除“未分配利润”外,均按业务发生时的即期汇率折算;利润表中的收入与费用项目,采用即期汇率的近似汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额,在其他综合收益

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目中列示。外币现金流量采用即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。

9. 金融资产和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征,将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产:①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的,按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额,其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失,计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的,此类金融资产,除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外,所产生的其他利得或损失,均计入其他综合收益;金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出,计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定,但下列情况除外:①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产,自初始确认起,按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产,在后续期间,按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出,不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资,按照公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;除了获得股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外,其他相关的利得和损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益,且后续不得转入当期损益。当其终

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量,相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失,计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的,该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②金融资产发生转移,本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬;③金融资产发生转移,本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬,且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值,与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付)之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付)之和,与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外,本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债:①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同,以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件时,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1)本集团具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2)本集团计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具:1)如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件,但有可能通过

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

其他条款和条件间接地形成合同义务。2) 如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是发行方的金融负债;如果是后者,该工具是发行方的权益工具。在某些情况下,一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具,其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值,则无论该合同权利或义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动,该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时,考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务,则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的,相关利息、股利(或股息)、利得或损失,以及赎回或再融资产生的利得或损失等,本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的,其发行(含再融资)、回购、出售或注销时,本集团作为权益的变动处理,不确认权益工具的公允价值变动。

(6) 金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等进行减值处理并确认损失准备。

信用损失,是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产,应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分且由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产,本集团运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加,如果信用风险自初始确认后已显著增加,本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

本集团在评估预期信用损失时,考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时,本集团直接减记该金融资产的账面余额。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

除某些金融资产基于单项为基础评估逾期信用损失之外,本集团还以信用风险组合为基础评估以摊余成本计量金融资产的预期信用损失。

本集团依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

应收票据 1	银行承兑汇票组合
应收票据 2	商业承兑汇票组合
应收账款 1	可再生能源补助组合
应收账款 2	电费、热费组合
应收账款 3	关联方组合
应收账款 4	工程、运维及其他组合

对于划分为组合的应收账款,本集团参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

其他应收款 1	关联方组合
其他应收款 2	押金保证金组合
其他应收款 3	账龄组合

对于划分为组合的其他应收款,本集团参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

10. 存货

本集团存货主要包括原材料、燃料、低值易耗品等。

存货实行永续盘存制,购入以实际成本计价,发出按照加权平均法计价。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

直接用于出售的燃料等存货,其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

11. 债权投资

本集团按照下列情形计量债权投资坏账准备:①信用风险自初始确认后未显著增加的债权投资,本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量坏账准备;②信用风险自初始确认后已显著增加的债权投资,本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量坏账准备;③购买或源生已发生信用减值的债权投资,本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量坏账准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较债权投资在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率与该债权投资在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率,来判定其信用风险是否显著增加。但是,在资产负债表日对于债务方为本集团关联方的只具有较低的信用风险的债权投资,本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加。

本集团的债权投资主要为向关联方借出的长期委托贷款。

12. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排,并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含)以上但低于50%的表决权时,通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的,还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的,为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

后续计量采用成本法核算的长期股权投资,在追加投资时,按照追加投资支付的成本及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算,剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理,但是,在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13. 投资性房地产

本集团投资性房地产包括已出租的房屋建筑物及相应的土地使用权,采用公允价值模式进行后续计量,不对其计提折旧或进行摊销,并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值,公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益,同时考虑递延所得税资产或递延所得税负债的影响。

采用公允价值模式计量的投资性房地产转换为自用房地产时,以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值,公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

对于在建投资性房地产(包括首次取得的在建投资性房地产)，如果其公允价值无法可靠确定但预期该房地产完工后的公允价值能够持续可靠取得的，以成本计量该在建投资性房地产，其公允价值能够可靠计量时或完工后(两者孰早)，再以公允价值计量。

自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

已采用公允价值模式计量的投资性房地产，不得从公允价值模式转为成本模式。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

14. 固定资产

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、航道资产、运输设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	15-30	0-5	6.67-3.17
2	机器设备	4-20	0-5	25.00-4.75
3	航道资产	50	5	1.90
4	运输设备	6-25	0-5	16.67-3.80

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本集团融资租入的固定资产包括机器设备、运输设备，将其确认为融资租入固定资产的依据是实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的,租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧;否则,租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

15. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量;出包建筑工程按应支付的工程价款等计量;设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

16. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,停止资本化,其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用,扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化;一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、计算机软件、非专利技术等,按取得时的实际成本计量,其中,购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本;投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;计算机软件、非专利技术按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

18. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产进行检查,当存在减值迹象时,本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

在对商誉进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下:

(1) 资产的市价当年大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

19. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用主要包括土地租金、预付融资费用、光伏发电设备屋顶租金等费用。该等费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

20. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金、失业保险等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施,同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,并计入当期损益。

21. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,本集团将其确认为负债:该义务是本集团承担的现时义务;该义务的履行很可能导致经济利益流出企业;该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

22. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入,收入确认政策如下:

(1) 销售商品收入:本集团已将电力、热力等商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入企业;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

收入确认时电力销售以取得电网公司确认的上网电量统计表作为确认销售收入的时点;热力销售以收到经客户确认的热力销售结算单作为确认销售收入的时点;燃料销售以运至约定交货地点并由客户确认接收后,确认燃料销售收入。

(2) 提供劳务收入:在劳务总收入和总成本能够可靠地计量,与交易相关的经济利益能够流入本集团,劳务的完成程度能够可靠地确定时,确认劳务收入的实现。在同一年

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

度内开始并完成的劳务,在完成劳务时确认收入;劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足:①收入的金额能够可靠地计量;②相关的经济利益很可能流入企业;③交易的完工程度能够可靠地确定;④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计,则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入,并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的,则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时,如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的,将销售商品部分和提供劳务部分分别处理;如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分,或虽能区分但不能够单独计量的,将该合同全部作为销售商品处理。

23. 政府补助

本集团的政府补助包括脱硫脱硝节能环保补贴、财政扶持资金等。政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或在年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

脱硝脱硫建设工程奖励补贴等与资产相关的政府补助确认为递延收益,在相关资产使用寿命内按照系统、合理的方法分期计入当期损益;财政扶持资金等与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本;脱硝脱硫超量减排奖励等用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

本集团将与日常经营活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益;与日常经营活动无关的政府补助,计入营业外收支。

24. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

25. 租赁

本集团的租赁业务包括融资租赁和经营租赁。

本集团作为融资租赁承租方时,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

26. 持有待售

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售:1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;2) 出售极可能发生,即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前,按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件,且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时,比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外,由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额,计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的,无论出售后本集团是否保留部分权益性投资,在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时,在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值,以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额,根据处置组中除商誉外,各项非流动资产账面价值所占比重,按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销,持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件,而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时,按照以下两者孰低计量:(1)划分为持有待售类别前的账面价值,按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额;(2)可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时,将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

27. 终止经营

终止经营,是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别:(1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;(2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;(3)该组成部分是专为转售而取得的子公司。

28. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

1) 财务报表格式的修订

财政部于2019年颁布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号),本公司在编制本年度财务报表时,遵循了上述文件要求,并按规定相应追溯调整了财务报表比较数据。该会计政策变更对净利润和股东权益没有影响,对报表项目的影响如下:

对2019年度合并财务报表的影响:

报表项目	会计政策变更前 年末余额/本年发生额	会计政策变更影响	会计政策变更后 年末余额/本年发生额
应收票据	0.00	47,077,678.20	47,077,678.20
应收账款	0.00	7,826,799,897.17	7,826,799,897.17

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

应收票据及应收账款	7,873,877,575.37	-7,873,877,575.37	0.00
应付票据	0.00	585,215,766.26	585,215,766.26
应付账款	0.00	4,949,599,633.04	4,949,599,633.04
应付票据及应付账款	5,534,815,399.30	-5,534,815,399.30	0.00

对2018年度合并财务报表的影响：

报表项目	会计政策变更前 年末余额/本年发生额	会计政策变更影响	会计政策变更后 年末余额/本年发生额
应收票据	0.00	46,261,744.41	46,261,744.41
应收账款	0.00	4,496,131,358.90	4,496,131,358.90
应收票据及应收账款	4,542,393,103.31	-4,542,393,103.31	0.00
应付票据	0.00	120,357,330.28	120,357,330.28
应付账款	0.00	6,506,363,042.56	6,506,363,042.56
应付票据及应付账款	6,626,720,372.84	-6,626,720,372.84	0.00

注：会计政策变更前年末余额与本公司2018年年报披露数据差异系本年本公司同一控制下企业合并长兴岛热电、本公司所属企业江苏电力同一控制下企业合并盐城热电，按照企业会计准则规定追溯调整比较期间财务报表导致。

2) 投资性房地产计量模式变更

根据《企业会计准则第3号—投资性房地产》的规定，有确凿证据表明投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，可以对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。本集团投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场，能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。为了更加客观、公允地反映公司的财务状况以及经营成果，本集团对投资性房地产的计量模式进行变更，自2019年1月1日起本集团投资性房地产的计量模式由成本模式计量变更为公允价值模式计量。上述变更已经本公司2019年第十次临时董事会和2019年第六次临时监事会审议通过。

本集团按照《企业会计准则第3号——投资性房地产》、《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的要求对2018年度的财务报表进行了追溯调整。对财务报表的影响如下：

对2018年12月31日合并资产负债表的影响如下：

报表项目	会计政策变更前 年末余额/本年发生额	会计政策变更影响	会计政策变更后 年末余额/本年发生额
投资性房地产	68,361,888.20	39,448,411.80	107,810,300.00
递延所得税负债	49,413,655.65	9,862,102.95	59,275,758.60

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

未分配利润	6,594,650,036.29	24,686,127.34	6,619,336,163.63
少数股东权益	10,491,204,336.86	4,900,181.51	10,496,104,518.37

对2018年1月1日合并资产负债表的影响如下：

报表项目	会计政策变更前 年末余额/本年发生额	会计政策变更影响	会计政策变更后 年末余额/本年发生额
投资性房地产	59,994,830.17	33,696,969.83	93,691,800.00
递延所得税负债	63,999,857.27	8,424,242.46	72,424,099.73
未分配利润	4,502,793,541.08	21,701,091.86	4,524,494,632.94
少数股东权益	6,640,454,618.35	3,571,635.51	6,644,026,253.86

对2018年度合并利润表的影响如下：

报表项目	会计政策变更前 年末余额/本年发生额	会计政策变更影响	会计政策变更后 年末余额/本年发生额
营业成本	17,941,906,330.75	-1,957,204.53	17,939,949,126.22
公允价值变动收益	440,083.97	3,794,237.44	4,234,321.41
所得税费用	588,323,407.83	1,437,860.49	589,761,268.32
少数股东损益	644,668,929.79	1,328,546.00	645,997,475.79
归属于母公司所有者的净利润	2,749,317,587.13	2,985,035.48	2,752,302,622.61

3) 新金融准则

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》、《企业会计准则第24号-套期会计》及《企业会计准则第37号-金融工具列报》(以下合称“新金融准则”)。在金融资产分类与计量方面,新金融准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,也允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,但该指定不可撤销,且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面,新金融准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、应收账款以及特定未提用的贷款承诺。新金融准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型,依据相关项目自初始确认后信用风险是否显著增加,信用损失准备按12个月内预期信用损失或者整个存

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

续期的预期信用损失计提。对于应收账款采用简化方法，允许始终按照整个存续期预期信用损失确认减值准备。

本集团自2019年1月1日起施行上述新金融准则，并自该日起按照新金融准则的规定确认、计量和报告本集团的金融工具，变更后的会计政策详见本附注四、9。

执行日前的金融工具确认和计量与新金融准则要求不一致的，本集团按照新金融准则的要求进行衔接调整，涉及前期比较财务报表数据与新金融准则要求不一致的，本集团不进行调整；金融工具原账面价值和在新金融准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。本集团采用预期信用损失模型替代原先的已发生信用损失模型计算了首次执行新金融准则的累计影响数，与原确认的减值准备无重大差异。因此本集团认为新金融准则对2019年1月1日的留存收益或其他综合收益无重大影响，对2019年度财务报表亦未产生重大影响。于2019年1月1日，本集团采用新金融准则对财务报表的影响如下：

项目	按原准则列示的账面价值 2018年12月31日	施行新金融准则影响合计	施行新金融准则对合并资产负债表的影响		按新金融准则列示的账面价值 2019年1月1日
			重分类		
			自原分类为可供出售金融资产转入	自原分类为其他非流动资产转入	
交易性金融资产	0.00	305,006,750.41	305,006,750.41	0.00	305,006,750.41
债权投资	0.00	220,000,000.00	0.00	220,000,000.00	220,000,000.00
可供出售金融资产	521,304,982.97	-521,304,982.97	-521,304,982.97	0.00	0.00
其他权益工具投资	0.00	216,298,232.56	216,298,232.56	0.00	216,298,232.56
其他非流动资产	4,204,951,169.11	-220,000,000.00	0.00	-220,000,000.00	3,984,951,169.11
其他综合收益	-755,585,136.84	317,764,753.83	0.00	0.00	-437,820,383.01
未分配利润	6,619,336,163.63	-317,764,753.83	0.00	0.00	6,301,571,409.80

4) 非货币性资产交换、债务重组准则

财政部于2019年颁布了修订后的《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》(财会[2019]8号)、《企业会计准则第12号-债务重组》(财会[2019]9号)，并分别要求自2019年6月10日、2019年6月17日起执行，对于2019年1月1日前已经发生的非货币性资产交换、债务重组不需要追溯。本集团2019年未发生重大非货币性资产交换、债务重组交易，该企业会计准则的修订对本集团未产生重大影响。

5) 境外子公司土耳其EMBA记账本位币变更

近年来土耳其里拉汇率剧烈波动，对土耳其EMBA的报表合理反映、正常经营产生了影响，为减少里拉汇率波动产生的影响，根据土耳其EMBA重要的筹投资、采购等活动以美元计价或结算的情况。为了更加客观、公允地反映土耳其EMBA的财务状况以及经营成

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

果,自2019年5月1日土耳其 EMBA 将其记账本位币由土耳其里拉变更为美元。上述变更已经本公司2019年第七次临时董事会和2019年第三次临时监事会审议通过。

根据企业会计准则的规定,本次会计政策变更采用未来适用法,对本集团以前各年度财务状况和经营成果不产生影响。

(2) 重要会计估计变更

随着技术不断进步及设备质量、运行维护水平的稳步提升,本集团所属火电企业的发电及供热设备、新能源企业的光伏发电设备寿命较以往有一定程度的延长。

根据《企业会计准则第4号—固定资产》规定,企业应当根据固定资产的性质和使用情况,合理确定固定资产的使用寿命和预计净残值。为更加客观、公允地反映本集团的财务状况和经营成果,结合固定资产的实际情况并参照行业标准,本集团对相关固定资产使用年限进行了重新核定,自2019年1月1日起,将火电、太阳能的发电及供热设备折旧年限由12-20年变更为20年。上述变更已经本公司2019年第七次临时董事会和2019年第三次临时监事会审议通过。

根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更、差错更正》的规定,本次会计估计变更采用未来适用法,对以前各年度财务状况和经营成果不产生影响。

本次会计估计变更导致本集团2019年度利润总额增加11,494.48万元。

(3) 2019年执行新金融准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况:

1) 合并资产负债表

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	4,366,866,174.84	4,366,866,174.84	
交易性金融资产		305,006,750.41	305,006,750.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	46,261,744.41	46,261,744.41	
应收账款	4,496,131,358.90	4,496,131,358.90	
应收款项融资			
预付款项	418,679,971.22	418,679,971.22	
其他应收款	977,983,443.85	977,983,443.85	
其中:应收利息	29,897,851.84	29,897,851.84	
应收股利	12,575,664.16	12,575,664.16	
存货	514,505,117.19	514,505,117.19	
持有待售资产			

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,360,341,944.83	1,360,341,944.83	
流动资产合计	12,180,769,755.24	12,485,776,505.65	305,006,750.41
非流动资产：			
债权投资		220,000,000.00	220,000,000.00
可供出售金融资产	521,304,982.97		-521,304,982.97
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	11,741,256,817.26	11,741,256,817.26	
其他权益工具投资		216,298,232.56	216,298,232.56
其他非流动金融资产			
投资性房地产	107,810,300.00	107,810,300.00	
固定资产	59,070,122,791.91	59,070,122,791.91	
在建工程	7,931,556,253.28	7,931,556,253.28	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	3,132,534,456.58	3,132,534,456.58	
开发支出			
商誉	5,856,083.29	5,856,083.29	
长期待摊费用	344,312,167.64	344,312,167.64	
递延所得税资产	159,661,359.50	159,661,359.50	
其他非流动资产	4,204,951,169.11	3,984,951,169.11	-220,000,000.00
非流动资产合计	87,219,366,381.54	86,914,359,631.13	-305,006,750.41
资产总计	99,400,136,136.78	99,400,136,136.78	
流动负债：			
短期借款	8,921,185,900.00	8,921,185,900.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债	115,549,108.88	115,549,108.88	
应付票据	120,357,330.28	120,357,330.28	
应付账款	6,506,363,042.56	6,506,363,042.56	
预收款项	130,053,933.49	130,053,933.49	
应付职工薪酬	117,453,096.16	117,453,096.16	
应交税费	550,719,608.85	550,719,608.85	
其他应付款	3,366,494,157.10	3,366,494,157.10	

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
其中：应付利息	267,014,968.24	267,014,968.24	
应付股利	44,703,048.74	44,703,048.74	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	7,783,362,558.08	7,783,362,558.08	
其他流动负债	10,800,000,000.00	10,800,000,000.00	
流动负债合计	38,411,538,735.40	38,411,538,735.40	
非流动负债：			
长期借款	21,042,824,144.28	21,042,824,144.28	
应付债券	3,418,538,846.61	3,418,538,846.61	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	8,828,582,563.15	8,828,582,563.15	
长期应付职工薪酬			
预计负债	5,500,011.09	5,500,011.09	
递延收益	1,045,168,133.23	1,045,168,133.23	
递延所得税负债	59,275,758.60	59,275,758.60	
其他非流动负债			
非流动负债合计	34,399,889,456.96	34,399,889,456.96	
负债合计	72,811,428,192.36	72,811,428,192.36	
股东权益：			
股本	2,617,164,197.00	2,617,164,197.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,614,398,652.87	6,614,398,652.87	
减：库存股			
其他综合收益	-755,585,136.84	-437,820,383.01	317,764,753.83
专项储备	123,939.95	123,939.95	
盈余公积	997,165,609.44	997,165,609.44	
未分配利润	6,619,336,163.63	6,301,571,409.80	-317,764,753.83
归属于母公司股东权益合计	16,092,603,426.05	16,092,603,426.05	
少数股东权益	10,496,104,518.37	10,496,104,518.37	
股东权益合计	26,588,707,944.42	26,588,707,944.42	
负债和股东权益总计	99,400,136,136.78	99,400,136,136.78	

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2) 母公司资产负债表

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	56,107,099.05	56,107,099.05	
交易性金融资产		305,006,750.41	305,006,750.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	874,808.41	874,808.41	
应收账款	70,744,823.50	70,744,823.50	
应收款项融资			
预付款项	910,601,266.73	910,601,266.73	
其他应收款	1,316,192,912.64	1,316,192,912.64	
其中：应收利息			
应收股利	12,575,664.16	12,575,664.16	
存货	27,215,062.42	27,215,062.42	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,105,959,498.72	2,105,959,498.72	
流动资产合计	4,487,695,471.47	4,792,702,221.88	305,006,750.41
非流动资产：			
债权投资		2,920,862,640.00	2,920,862,640.00
可供出售金融资产	478,206,750.41		-478,206,750.41
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	24,434,733,864.69	24,434,733,864.69	
其他权益工具投资		173,200,000.00	173,200,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,671,485,278.57	3,671,485,278.57	
在建工程	307,298,639.83	307,298,639.83	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	314,712,551.70	314,712,551.70	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,750,000.00	4,750,000.00	

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
递延所得税资产			
其他非流动资产	4,069,817,457.44	1,148,954,817.44	-2,920,862,640.00
非流动资产合计	33,281,004,542.64	32,975,997,792.23	-305,006,750.41
资产总计	37,768,700,014.11	37,768,700,014.11	
流动负债：			
短期借款	6,447,250,000.00	6,447,250,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	46,671,184.21	46,671,184.21	
预收款项	419,187,841.04	419,187,841.04	
应付职工薪酬	24,597,833.38	24,597,833.38	
应交税费	23,967,823.66	23,967,823.66	
其他应付款	312,613,561.82	312,613,561.82	
其中：应付利息	152,082,100.00	152,082,100.00	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	3,513,169,233.40	3,513,169,233.40	
其他流动负债	10,800,000,000.00	10,800,000,000.00	
流动负债合计	21,587,457,477.51	21,587,457,477.51	
非流动负债：			
长期借款	2,329,000,000.00	2,329,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	378,465,586.41	378,465,586.41	
长期应付职工薪酬			
预计负债	5,500,011.09	5,500,011.09	
递延收益	10,937,385.74	10,937,385.74	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,723,902,983.24	2,723,902,983.24	
负债合计	24,311,360,460.75	24,311,360,460.75	
股东权益：			
股本	2,617,164,197.00	2,617,164,197.00	

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	7,387,983,187.72	7,387,983,187.72	
减：库存股			
其他综合收益	-317,764,753.83		317,764,753.83
专项储备			
盈余公积	985,570,347.71	985,570,347.71	
未分配利润	2,784,386,574.76	2,466,621,820.93	-317,764,753.83
股东权益合计	13,457,339,553.36	13,457,339,553.36	
负债和股东权益总计	37,768,700,014.11	37,768,700,014.11	

五、 税项

1. 主要税种及税率

(1) 境内所属企业主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(2) 海外企业主要税种及税率

国家或地区	税种	计税依据	税率
香港	利得税	应纳税所得额	16.5%
日本	消费税	应税收入	8%、10%
	营业税	应税收入	累进税率
	企业所得税	应纳税所得额	累进税率
土耳其	增值税	应税收入	18%、8%
	企业所得税	应纳税所得额	20%
坦桑尼亚	增值税	应税收入	18%
	企业所得税	应纳税所得额	30%
马耳他	增值税	应税收入	18%
	企业所得税	应纳税所得额	35%
黑山	增值税	应税收入	19%
	企业所得税	应纳税所得额	9%

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 税收优惠

(1) 本公司所属风力发电企业符合财政部、国家税务总局发布的《关于风力发电增值税政策的通知》(财税[2015]74号)有关规定,自2015年7月1日起享受“即征即退50%”的增值税优惠政策。

(2) 根据国家税务总局《关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》(国税发[2009]80号文)的相关规定,本公司所属光伏发电企业、风力发电企业从事符合《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定范围、条件和标准的公共基础设施项目的投资经营所得,自该项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。

(3) 本公司所属企业明华电力从事技术开发业务的收入,经省级科技主管部门认定,报税务机关备查后,免缴增值税。

(4) 本公司所属企业明华电力2017年取得高新技术企业证书,2019年度享受15%的企业所得税优惠税率;本公司所属企业漕泾发电本年获得高新技术企业认定,2019年度享受15%的企业所得税优惠税率。

六、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2019年1月1日,“年末”系指2019年12月31日,“本年”系指2019年1月1日至12月31日,“上年”系指2018年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	264,948.43	371,602.94
银行存款	6,387,280,732.71	4,201,025,536.67
其他货币资金	132,596,293.32	165,469,035.23
合计	6,520,141,974.46	4,366,866,174.84
其中:存放在境外的款项总额	1,952,171,029.83	952,892,899.37

注:其他货币资金中包含使用权受限的资金132,596,293.32元,分别为:土耳其EMBA的保函押金83,714,400.00元;协鑫滨海的银行汇票存款7,784,080.56元;燃料公司的信用证保证金14,030,000.00元;滨海海上风的银行汇票存款14,000,000.00元;上电工程的保函押金290,000.00元;明华电力的保函押金33,373.90元;香港公司的保函押金12,744,438.86元。银行存款中包含使用权受限的资金500,000.00元,为烟台亿豪诉讼冻结存款。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 交易性金融资产

项目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	305,006,750.41
其中: 债务工具投资	0.00	0.00
权益工具投资	0.00	305,006,750.41
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
合计	0.00	305,006,750.41

注:年初余额为首次执行新金融准则自原可供出售金融资产科目重分类为交易性金融资产的海通证券股票,本年已全部处置。详见本附注四、28、(1)、3)新金融准则相关内容。

3. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	45,577,678.20	46,261,744.41
商业承兑汇票	1,500,000.00	0.00
合计	47,077,678.20	46,261,744.41

(2) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	17,826,868.00	0.00
合计	17,826,868.00	0.00

(3) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,500,000.00	3.19	0.00	0.00	1,500,000.00
按组合计提坏账准备	45,577,678.20	96.81	0.00	0.00	45,577,678.20
合计	47,077,678.20	100.00	0.00	0.00	47,077,678.20

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	46,261,744.41	100.00	0.00	0.00	46,261,744.41
合计	46,261,744.41	100.00	0.00	0.00	46,261,744.41

1) 按单项计提应收票据坏账准备

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
贵州电网有限责任公司六盘水供电局	1,500,000.00	0.00	0.00	出票单位或前手信用良好,不存在违约风险
合计	1,500,000.00	0.00	—	—

2) 按组合计提应收票据坏账准备

名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	45,577,678.20	0.00	0.00
商业承兑汇票组合	0.00	0.00	0.00
合计	45,577,678.20	0.00	—

4. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	14,530,924.41	0.19	10,630,825.65	73.16	3,900,098.76
按组合计提坏账准备	7,831,519,843.19	99.81	8,620,044.78	0.11	7,822,899,798.41
合计	7,846,050,767.60	100.00	19,250,870.43	0.25	7,826,799,897.17

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	11,979,563.78	0.27	8,692,056.59	72.56	3,287,507.19
按组合计提坏账准备	4,498,329,232.57	99.73	5,485,380.86	0.12	4,492,843,851.71
合计	4,510,308,796.35	100.00	14,177,437.45	0.31	4,496,131,358.90

1) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海万力都市企业发展有限公司	5,044,804.88	5,044,804.88	100.00	预计无法收回
杭州朗诗环保科技有限公司	2,210,832.96	0.00	0.00	对方信用良好，不存在回收风险
国网上海市电力公司	1,549,265.80	0.00	0.00	对方信用良好，不存在回收风险
中电投融和融资租赁有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	预计无法收回
上海每天节能环保科技股份有限公司	902,385.92	902,385.92	100.00	预计无法收回
上海华丽铜版纸有限公司	667,830.35	667,830.35	100.00	预计无法收回
连云港中远海运有限公司船舶代理分公司	140,000.00	0.00	0.00	对方信用良好，不存在回收风险
其他	3,015,804.50	3,015,804.50	100.00	预计无法收回
合计	14,530,924.41	10,630,825.65	—	—

2) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
可再生能源补助组合	5,599,558,806.40	0.00	0.00
电费、热费组合	1,225,902,034.40	0.00	0.00
关联方组合	944,155,595.98	0.00	0.00
工程、运维及其他组合	61,903,406.41	8,620,044.78	13.92
合计	7,831,519,843.19	8,620,044.78	0.11

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内	4,994,315,636.91
1-2年	2,264,114,441.88
2-3年	504,570,458.61
3年以上	83,050,230.20
账面原值小计	7,846,050,767.60
减: 坏账准备	19,250,870.43
合计	7,826,799,897.17

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	8,692,056.59	2,058,769.06	120,000.00	0.00	10,630,825.65
按组合计提坏账准备	5,485,380.86	5,967,406.63	872,710.82	1,960,031.89	8,620,044.78
合计	14,177,437.45	8,026,175.69	992,710.82	1,960,031.89	19,250,870.43

其中本年坏账准备收回或转回的重要款项:

单位名称	收回或转回金额	收回方式	收回或转回原因
华东天荒坪抽水蓄能 有限责任公司	578,866.82	现金	催收付款
合计	578,866.82	—	—

(4) 本年实际核销的应收账款

项目	核销金额
浙江上电天台山风电有限公司	1,960,031.89

其中重要的应收账款核销情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
浙江上电天台山风电有限公司	服务费	1,960,031.89	无法收回	总经理办公会	是
合计	—	1,960,031.89	—	—	—

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
国网江苏省电力有限公司	2,818,240,299.92	3年以内、3年以上	35.92	9,303.73
上海吴泾发电有限责任公司	854,312,582.07	2年以内	10.89	0.00
国网浙江省电力有限公司	849,523,052.44	3年以内、3年以上	10.83	0.00
国网湖北省电力有限公司	313,449,809.43	3年以内	4.00	0.00
国网山东省电力公司	272,383,212.14	3年以内	3.47	0.00
合计	5,107,908,956.00	—	65.11	9,303.73

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

债务人名称	终止确认金额	与终止确认相关的利得和损失
国网上海市电力公司	1,532,632,924.22	-24,623,934.40
国网江苏省电力有限公司	209,392,998.73	-1,646,835.71
江苏徐塘发电有限责任公司	16,639,221.88	-95,176.35
新沂阳光热电有限公司	31,076,611.00	-177,758.21
合计	1,789,741,755.83	-26,543,704.67

注:2019年本公司所属吴泾热电厂及所属企业上电漕泾、外高桥发电委托国家电投集团向平安证券股份有限公司作为管理人的“平安-国家电投电费应收账款资产支持专项计划(二期)”转让应收账款153,263.29万元;本公司所属企业宿迁协合委托国家电投集团向平安证券股份有限公司作为管理人的“平安-国家电投可再生能源电价附加1号资产支持专项计划”转让应收账款498.90万元;本公司所属企业海安策兰委托国家电投集团向英大证券有限责任公司作为管理人的“英大证券-国家电投电费应收账款1号资产支持专项计划”转让应收账款211.99万元;本公司所属企业协鑫滨海向招商证券资产管理有限公司转让应收账款25,000万元。

5. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	649,907,555.40	93.94	395,525,066.34	94.47
1-2年	34,268,904.85	4.96	17,327,694.34	4.14
2-3年	3,830,500.60	0.55	2,564,548.25	0.61
3年以上	3,819,418.03	0.55	3,262,662.29	0.78
合计	691,826,378.88	100.00	418,679,971.22	100.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
上海绿地建设(集团)有限公司	292,411,878.04	2年以内	42.27
上海电气集团股份有限公司	75,203,500.00	1年以内	10.87
中核融资租赁有限公司	56,879,165.27	1年以内	8.22
上海电力建设有限责任公司	23,696,000.00	1年以内	3.43
英利能源(中国)有限公司	16,820,255.97	1年以内	2.43
合计	465,010,799.28	—	67.22

6. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	30,045,097.05	29,897,851.84
应收股利	138,039,209.89	12,575,664.16
其他应收款	1,188,754,911.57	935,509,927.85
合计	1,356,839,218.51	977,983,443.85

6.1 应收利息

项目	年末余额	年初余额
定期存款	0.00	339,570.70
委托贷款	0.00	0.00
掉期利息	30,045,097.05	29,558,281.14
合计	30,045,097.05	29,897,851.84

6.2 应收股利

(1) 应收股利分类

被投资单位	年末余额	年初余额
中电投融和融资租赁有限公司	64,569,154.78	0.00
上海懿杉新能源科技有限公司	45,854,000.00	0.00
上海东海风力发电有限公司	14,258,725.27	0.00
上海电力设计院有限公司	12,575,664.16	12,575,664.16
上海禾曦能源投资有限公司	781,665.68	0.00
合计	138,039,209.89	12,575,664.16

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利

被投资单位	年末余额	账龄	未收回原因	是否发生减值及其判断依据
上海电力设计院有限公司	12,575,664.16	1-2年	暂未支付	否,经营状况及信用良好且近两年有利润分配
合计	12,575,664.16	—	—	—

6.3 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
资金往来款	711,504,781.12	703,865,211.73
押金、保证金	182,371,027.51	162,764,145.30
减量化土地处置款	104,530,000.00	0.00
土地收储款	101,875,031.00	0.00
所得税返还	75,536,616.72	67,383,985.00
浙江新能源市、县补贴	24,420,084.67	32,077,137.50
其他	42,980,612.75	22,374,822.77
账面原值小计	1,243,218,153.77	988,465,302.30
减: 坏账准备	54,463,242.20	52,955,374.45
合计	1,188,754,911.57	935,509,927.85

注: 资金往来款主要为应收上海杨电能源环境科技有限公司垫付土地款 5.69 亿元; 减量化土地处置款为长兴岛热电本年因土地减量化应收上海市崇明区长兴镇人民政府减量化土地处置款 104,530,000.00 元; 所得税返还为马耳他控股应收马耳他税务局所得税返还 75,536,616.72 元; 土地收储款详见本附注六、52 所述内容。

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	0.00	0.00	52,955,374.45	52,955,374.45
2019年1月1日其他应收款账面余额在本年	—	—	—	—
—转入第二阶段	0.00	—	—	0.00
—转入第三阶段	0.00	0.00	—	0.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
一转回第二阶段	—	—	0.00	0.00
一转回第一阶段	—	0.00	0.00	0.00
本年计提	0.00	0.00	5,957,365.68	5,957,365.68
本年转回	0.00	0.00	44,465.63	44,465.63
本年转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本年核销	0.00	0.00	4,570,895.85	4,570,895.85
其他变动	0.00	0.00	165,863.55	165,863.55
2019年12月31日余额	0.00	0.00	54,463,242.20	54,463,242.20

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内	410,981,686.23
1-2年	708,896,257.02
2-3年	55,945,734.49
3年以上	67,394,476.03
账面原值小计	1,243,218,153.77
减: 坏账准备	54,463,242.20
合计	1,188,754,911.57

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	52,087,027.52	5,396,456.48	44,465.63	4,570,895.85	165,863.55	53,033,986.07
按组合计提坏账准备	868,346.93	560,909.20	0.00	0.00	0.00	1,429,256.13
合计	52,955,374.45	5,957,365.68	44,465.63	4,570,895.85	165,863.55	54,463,242.20

(5) 本年度实际核销的其他应收款

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
浙江省部分市县财政局	浙江省新能源市县补贴	4,570,895.85	补贴政策变化	总经理办公会	否
合计	—	4,570,895.85	—	—	—

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
上海杨电能源环境科技有限公司	垫付土地款	568,805,992.74	2年以内	45.75	0.00
上海市崇明区长兴镇人民政府	减量土地处置款	104,530,000.00	1年以内	8.41	0.00
徐州市贾汪区土地收储中心	收储土地款	101,875,031.00	1年以内	8.19	0.00
马耳他税务局	所得税返还	75,536,616.72	3年以内	6.08	0.00
上海丰能电力有限公司	代垫款项	46,040,435.10	3年以上	3.70	46,040,435.10
合计	—	896,788,075.56	—	72.13	46,040,435.10

注:年末应收上海丰能电力有限公司46,040,435.10元,系本公司所属企业燃料公司以前年度代垫租赁费、保险费等,账龄为3年以上,已全额计提坏账准备。

(7) 涉及政府补助的应收款项

单位名称	补助项目	年末余额	账龄	预计收取		
				时间	金额	依据
浙江省金华市财政局	光伏补贴	7,417,045.84	2年以内	2020年6月-12月	7,417,045.84	《浙江金华市人民政府关于印发金华市加快光伏应用实施方案的通知》
浙江省杭州市富阳市财政局	光伏补贴	2,364,784.80	1年以内	2020年12月	2,364,784.80	富政函[2014]58号《富阳市人民政府关于加快分布式光伏发电应用促进产业健康发展的实施意见(试行)》
浙江省杭州市余杭区财政局	光伏补贴	5,166,534.43	2年以内	2020年12月	5,166,534.43	余政办(2017)21号《进一步加快太阳能光伏推广应用促进光伏产业创新发展的实施意见》
浙江省杭州市桐庐县财政局	光伏补贴	937,743.90	1年以内	2020年12月	937,743.90	杭政函(2016)79号《杭州市人民政府进一步加快太阳能光伏推广应用促进光伏产业创新发展的实施意见》
浙江省金华市浦江县财政局	光伏补贴	2,816,469.20	1年以内	2020年12月	2,816,469.20	《浦江县加快光伏应用实施方案》
浙江省宁波市北仑区财政局	光伏补贴	1,783,985.50	1年以内	2020年6月-12月	1,783,985.50	(甬政发(2014)29号)《宁波市人民政府关于促进光伏产业健康持续发展的实施意见》
浙江省宁波市慈溪市财政局	光伏补贴	2,224,400.00	2年以内	2020年6月-12月	2,224,400.00	(甬政发(2014)29号)《宁波市人民政府关于促进光伏产业健康持续发展的实施意见》
浙江省嘉兴市平湖市财政局	光伏补贴	623,889.00	1年以内	2020年6月-12月	623,889.00	平经信能源(2016)166号《关于印发平湖市分布式光伏发电项目资金补助操作办法的通知》
浙江省台州市财政局	光伏补贴	415,950.00	1年以内	2020年6月-12月	415,950.00	《台州市人民政府办公室关于扶持台州市区分布式光伏发电项目的若干意见》
浙江省杭州市财政局	光伏补贴	174,004.00	1年以内	2020年6月-12月	174,004.00	杭政函(2016)79号《杭州市人民政府进一步加快太阳能光伏推广应用促进光伏产业创新发展的实施意见》
浙江省杭州市淳安县财政局	光伏补贴	495,278.00	1年以内	2020年6月-12月	495,278.00	《关于做好2019年杭州市光伏发电项目政策兑现有关工作的通知》
合计	—	24,420,084.67	—	—	24,420,084.67	—

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

7. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	77,105,408.64	0.00	77,105,408.64	83,435,801.04	0.00	83,435,801.04
燃料	229,650,767.01	4,161,433.63	225,489,333.38	355,857,426.55	195,122.75	355,662,303.80
其他	95,472,516.80	2,947,880.92	92,524,635.88	78,366,887.73	2,959,875.38	75,407,012.35
合计	402,228,692.45	7,109,314.55	395,119,377.90	517,660,115.32	3,154,998.13	514,505,117.19

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
燃料	195,122.75	4,161,433.63	0.00	195,122.75	0.00	4,161,433.63
其他	2,959,875.38	0.00	0.00	0.00	11,994.46	2,947,880.92
合计	3,154,998.13	4,161,433.63	0.00	195,122.75	11,994.46	7,109,314.55

8. 持有待售资产

项目	年末 账面余额	减值准备	年末 账面价值	年末 公允价值	预计 处置费用	预计 处置时间
海安协合风力发电有限公司	21,701,101.43	0.00	21,701,101.43	21,701,101.43	0.00	2020年
合计	21,701,101.43	0.00	21,701,101.43	21,701,101.43	0.00	—

注:本公司所属企业新能源公司与协合风电投资有限公司(以下简称协合风电)、三明世纪华皓电力工程有限公司、海安协合风力发电有限公司签订协议,约定新能源公司以非公开转让方式将持有的海安协合风力发电有限公司45%股权转让给协合风电,转让价格为2,170.11万元。

9. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税额	1,079,784,135.24	1,284,344,638.84
待认证进项税额	56,017,979.18	41,762,791.30
预缴企业所得税	23,096,912.95	34,234,514.69
日本消费税	2,550,258.42	0.00
合计	1,161,449,285.79	1,360,341,944.83

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

10. 债权投资

(1) 债权投资情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
委托贷款	220,000,000.00	0.00	220,000,000.00	220,000,000.00	0.00	220,000,000.00
合计	220,000,000.00	0.00	220,000,000.00	220,000,000.00	0.00	220,000,000.00

(2) 年末重要的债权投资

债权项目	年末余额				年初余额			
	面值	票面利率(%)	实际利率(%)	到期日	面值	票面利率(%)	实际利率(%)	到期日
巴里坤融信华创风电投资有限公司	220,000,000.00	—	4.275	2022.12.13	220,000,000.00	—	4.275	2022.12.13
合计	220,000,000.00	—	—	—	220,000,000.00	—	—	—

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

11. 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	4,087,715,359.79	11,664.52	0.00	109,033,224.60	0.00	0.00	130,854,000.00	0.00	0.00	4,065,906,248.91	0.00
上海外高桥第二发电有限责任公司	861,969,678.13	0.00	0.00	60,667,166.43	0.00	0.00	84,000,000.00	0.00	0.00	838,636,844.56	0.00
上海友好航运有限公司	161,979,928.95	0.00	0.00	32,425.77	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	161,012,354.72	0.00
上海吴泾发电有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上海懿杉新能源科技有限公司	912,275,748.48	0.00	0.00	28,744,664.73	0.00	0.00	45,854,000.00	0.00	0.00	895,166,413.21	0.00
上海杨树浦馨懿房地产开发有限公司	2,151,490,004.23	0.00	0.00	19,588,967.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,171,078,971.90	0.00
上海电力西班牙益聚新能源有限责任公司	0.00	11,664.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,664.52	0.00
二、联营企业	7,653,541,457.47	933,632,127.42	0.00	437,234,576.02	-55,164,625.59	0.00	448,814,670.09	1,000,000.00	-41,309,432.09	8,479,119,433.14	1,000,000.00
淮沪煤电有限公司(以下简称淮沪煤电)	1,385,919,013.20	17,406,700.00	0.00	54,447,608.80	0.00	0.00	165,000,000.00	0.00	0.00	1,292,773,322.00	0.00
上海吴泾第二发电有限责任公司(以下简称吴泾第二发电)	1,203,446,800.28	0.00	0.00	6,504,264.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,209,951,064.79	0.00
上海外高桥第三发电有限责任公司(以下简称外高桥第三发电)	791,492,603.41	0.00	0.00	81,180,324.41	0.00	0.00	132,000,000.00	0.00	0.00	740,672,927.82	0.00
上海中能临港燃机发电有限公司(以下简称临港燃机)	539,810,643.27	0.00	0.00	76,601,862.75	0.00	0.00	69,650,000.00	0.00	0.00	546,762,506.02	0.00
中电投融和融资租赁有限公司(以下简称融和租赁)	1,827,320,338.43	549,805,217.00	0.00	218,376,070.12	-55,164,625.59	0.00	63,405,944.82	0.00	55,538,533.93	2,532,469,589.07	0.00
江苏华电望亭天然气发电有限公司(以下简称望亭燃机)	241,314,007.24	0.00	0.00	-16,510,407.65	0.00	0.00	4,500,000.00	0.00	0.00	220,303,599.59	0.00
浙江浙能镇海天然气发电有限责任公司(以下简称镇海燃机)	178,155,820.41	0.00	0.00	4,351,183.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	182,507,003.51	0.00
海安协合风力发电有限公司(以下简称海安协合)	21,701,101.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-21,701,101.43	0.00	0.00
创导(上海)智能技术有限公司(以下简称创导智能)	2,214,183.36	0.00	0.00	-456,742.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,757,441.35	0.00
新加坡联合能源发展有限公司(以下简称新加坡能源)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
新马耳他能源公司	1,018,834,342.65	0.00	0.00	-766,007.59	0.00	0.00	0.00	0.00	-4,354,463.51	1,013,713,871.55	0.00
上海东海风力发电有限公司(以下简称东海风力)	137,838,945.10	0.00	0.00	11,126,904.39	0.00	0.00	14,258,725.27	0.00	0.00	134,707,124.22	0.00
上海崇明北沿新能源发电有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00
国际可再生能源服务公司	4,798,163.31	0.00	0.00	2,476,112.90	0.00	0.00	0.00	0.00	17,660.40	7,291,936.61	0.00
上海懿添新能源创业投资合伙企业(有限合伙)	101,745,880.98	0.00	0.00	-1,624,506.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,121,374.38	0.00
浙江上电天台风电有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
嘉兴融能能源新技术投资合伙企业(有限合伙)	29,973,339.89	0.00	0.00	185,901.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,159,241.74	0.00
沛县鳌达新能源科技有限公司	5,700,000.00	2,136,472.00	0.00	1,342,007.04	0.00	0.00	0.00	0.00	-9,178,479.04	0.00	0.00
江苏九思投资有限公司	160,836,274.51	110,603,725.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	271,440,000.00	0.00
国家电投集团舟山智慧海洋能源科技有限公司	1,440,000.00	18,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,440,000.00	0.00
长沙晶亚新能源有限公司	0.00	17,836,686.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-17,836,686.57	0.00	0.00
长沙兆晟新能源有限公司	0.00	22,658,631.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-22,658,631.87	0.00	0.00
庆云上德风力发电有限公司	0.00	24,048,430.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,048,430.49	0.00
湖南上电湘安新能源科技有限公司	0.00	21,136,264.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-21,136,264.00	0.00	0.00
浙江浙能国电投嵊泗海上风力发电有限公司	0.00	150,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150,000,000.00	0.00
合计	11,741,256,817.26	933,643,791.94	0.00	546,267,800.62	-55,164,625.59	0.00	579,668,670.09	1,000,000.00	-41,309,432.09	12,545,025,682.05	1,000,000.00

注：对海安协合风力发电有限公司股权投资本年减少系新能源公司拟出售该股权投资将其转为持有待售资产所致，详见本附注六、8. 持有待售资产相关内容；对沛县鳌达新能源科技有限公司、长沙晶亚新能源有限公司、长沙兆晟新能源有限公司、湖南上电湘安新能源科技有限公司股权投资本年减少系追加投资取得控制权，由联营企业变更为控股子公司所致，详见本附注七、1. 非同一控制下企业合并相关内容。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

12. 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	年末余额	年初余额
国家电投集团财务有限公司	287,911,253.59	141,200,000.00
淮南矿业(集团)有限责任公司	200,283,018.87	0.00
安徽芜湖核电有限公司	28,000,000.00	28,000,000.00
江苏八菱海螺水泥有限公司	8,240,000.00	8,240,000.00
海南国际能源交易中心	8,100,000.00	0.00
新疆阿拉尔市新沪热电有限责任公司	8,000,000.00	8,000,000.00
盐城市恒利风险投资公司	5,325,000.00	5,325,000.00
山东王晁煤电集团新宏煤业有限公司	4,500,000.00	16,633,232.56
中能燃料配送有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
上海禾曦能源投资有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
上海电力设计院有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
中能联合电力燃料有限公司	900,000.00	900,000.00
合计	559,259,272.46	216,298,232.56

(2) 本年非交易性权益工具投资

项目	本年确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
国家电投集团财务有限公司	8,470,000.00	110,033,440.19	0.00	0.00	计划长期持有	—
淮南矿业(集团)有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00	计划长期持有	—
安徽芜湖核电有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	计划长期持有	—
江苏八菱海螺水泥有限公司	1,960,000.00	0.00	0.00	0.00	计划长期持有	—
海南国际能源交易中心	0.00	0.00	0.00	0.00	计划长期持有	—
新疆阿拉尔市新沪热电有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00	计划长期持有	—
盐城市恒利风险投资公司	0.00	0.00	0.00	0.00	计划长期持有	—
山东王晁煤电集团新宏煤业有限公司	0.00	0.00	9,099,924.42	0.00	计划长期持有	—
中能燃料配送有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	计划长期持有	—
上海禾曦能源投资有限公司	901,701.68	0.00	0.00	0.00	计划长期持有	—
上海电力设计院有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	计划长期持有	—
中能联合电力燃料有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	计划长期持有	—
合计	11,331,701.68	110,033,440.19	9,099,924.42	0.00	—	—

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

13. 投资性房地产

项目	房屋、建筑物	在建投资性房地产	合计
一、年初余额	107,810,300.00	0.00	107,810,300.00
二、本年变动	—	—	—
加: 外购	0.00	0.00	0.00
其他转入	0.00	49,364,424.23	49,364,424.23
减: 处置	0.00	0.00	0.00
其他转出	34,853,500.00	0.00	34,853,500.00
加: 公允价值变动	1,209,400.00	0.00	1,209,400.00
三、年末余额	74,166,200.00	49,364,424.23	123,530,624.23

注: 房屋、建筑物其他转出、在建投资性房地产其他转入系本公司所属企业上电工程投资性房地产本年转入改扩建导致, 其他转入与其他转出差额系本年发生的改扩建支出。

14. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	航道资产	合计
一、账面原值	—	—	—	—	—
1. 年初余额	13,130,287,614.91	65,800,621,548.26	953,449,205.36	1,833,383,826.46	81,717,742,194.99
2. 本年增加金额	637,346,256.53	7,453,686,354.78	28,447,771.41	0.00	8,119,480,382.72
(1) 购置	29,058.25	14,678,964.44	27,875,567.94	0.00	42,583,590.63
(2) 在建工程转入	424,817,171.99	5,897,127,924.77	0.00	0.00	6,321,945,096.76
(3) 企业合并增加	0.00	1,505,592,445.75	426,151.33	0.00	1,506,018,597.08
(4) 其他	212,500,026.29	36,287,019.82	146,052.14	0.00	248,933,098.25
3. 本年减少金额	655,938,409.25	861,808,429.99	25,705,819.04	15,229,906.59	1,558,682,564.87
(1) 处置或报废	438,931,350.58	143,958,591.85	22,030,421.83	0.00	604,920,364.26
(2) 其他	217,007,058.67	717,849,838.14	3,675,397.21	15,229,906.59	953,762,200.61
4. 年末余额	13,111,695,462.19	72,392,499,473.05	956,191,157.73	1,818,153,919.87	88,278,540,012.84
二、累计折旧	—	—	—	—	—
1. 年初余额	4,595,163,289.75	17,303,143,479.27	351,317,904.96	32,715,947.88	22,282,340,621.86
2. 本年增加金额	485,876,270.37	3,389,354,506.72	43,189,020.27	34,853,541.24	3,953,273,338.60
(1) 计提	464,509,621.13	3,218,863,016.06	43,039,993.31	34,853,541.24	3,761,266,171.74
(2) 企业合并增加	0.00	168,927,511.71	68,692.29	0.00	168,996,204.00
(3) 其他	21,366,649.24	1,563,978.95	80,334.67	0.00	23,010,962.86
3. 本年减少金额	117,678,695.15	120,661,179.35	14,372,800.08	0.00	252,712,674.58

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	航道资产	合计
(1) 处置或报废	115,709,290.14	98,701,758.41	14,372,471.05	0.00	228,783,519.60
(2) 其他	1,969,405.01	21,959,420.94	329.03	0.00	23,929,154.98
4. 年末余额	4,963,360,864.97	20,571,836,806.64	380,134,125.15	67,569,489.12	25,982,901,285.88
三、减值准备	—	—	—	—	—
1. 年初余额	185,588,852.20	172,660,839.55	7,029,089.47	0.00	365,278,781.22
2. 本年增加金额	3,396,161.51	5,899,582.95	0.00	0.00	9,295,744.46
(1) 计提	3,396,161.51	5,899,582.95	0.00	0.00	9,295,744.46
(2) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本年减少金额	172,538,732.28	41,851,087.44	6,811,548.34	0.00	221,201,368.06
(1) 处置或报废	172,538,732.28	41,851,087.44	6,811,548.34	0.00	221,201,368.06
4. 年末余额	16,446,281.43	136,709,335.06	217,541.13	0.00	153,373,157.62
四、账面价值	—	—	—	—	—
1. 年末账面价值	8,131,888,315.79	51,683,953,331.35	575,839,491.45	1,750,584,430.75	62,142,265,569.34
2. 年初账面价值	8,349,535,472.96	48,324,817,229.44	595,102,210.93	1,800,667,878.58	59,070,122,791.91

注 1：固定资产原值、累计折旧其他增加、减少，主要系江苏电力、新能源公司、新达新能源下属公司完成竣工决算，根据竣工决算报告调整固定资产原值、分类，以及境外子公司上电日本、香港公司等汇率变动所致。

注 2：固定资产原值、累计折旧企业合并增加主要系本年收购玉环晶能、玉环晶科、广西武宣等公司所致。

注 3：固定资产处置或报废减少主要系本公司及本公司所属企业江苏贾汪、外高桥发电等公司本年处置、报废固定资产所致。

注 4：本公司所属企业漕泾热电计提固定资产减值准备 5,899,582.95 元；本公司所属企业泗阳沃达计提固定资产减值准备 3,396,161.51 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
滨海海上风滨海北区 H2-400MW 海上风电项目	2,660,000,000.00	210,583,333.33	0.00	2,449,416,666.67
德州庆云严务 100MW 风电场工程项目	733,167,188.96	34,825,441.44	0.00	698,341,747.52
格尔木瑞启达青海格尔木 2*49.5MW 风电项目	708,219,244.10	133,217,179.58	0.00	575,002,064.52
滨海海上风滨海北区 H1-100MW 海上风电项目	667,785,500.00	116,862,462.50	0.00	550,923,037.50
上电哈密淖毛湖 2*9E 低热值燃气发电项目	515,770,527.01	6,421,871.18	0.00	509,348,655.83
燃气轮发电机组及其配套设施、天然气改造工程管网及配套工程	632,334,200.00	141,418,909.09	0.00	490,915,290.91

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
浑源东方官儿乡 100MW 风电项目	501,393,162.39	69,056,295.05	0.00	432,336,867.34
响水新能源大有镇 150MW 风电项目	405,434,103.07	13,991,111.99	0.00	391,442,991.08
宁夏太阳山华盛 49.5MW 风电项目	376,377,603.58	45,209,164.42	0.00	331,168,439.16
郑州航嘉万邦物流园 60MW 光伏发电项目	310,134,944.62	31,013,494.45	0.00	279,121,450.17
萧县协合灵山 48MW 风电项目	319,117,736.64	55,711,054.57	0.00	263,406,682.07
麻城中旭中馆驿镇 50MW 光伏发电项目	255,528,793.22	40,548,333.98	0.00	214,980,459.24
湖北天湖孝感三汊 40MW 光伏发电项目	183,871,220.74	24,063,000.71	0.00	159,808,220.03
天长协和高邮湖 48MW 风电项目	236,804,700.00	79,575,547.22	0.00	157,229,152.78
武宣兴业 23.826MW 光伏发电项目	132,124,310.94	3,139,862.90	0.00	128,984,448.04
秦皇岛宏伟 19.8MW 光伏发电项目	153,482,601.88	26,087,668.51	0.00	127,394,933.37
燃料公司 4.5 万吨散货船 (翔安 8)	181,349,097.91	55,130,125.56	0.00	126,218,972.35
秦皇岛冀电 19.5MW 光伏发电项目	151,577,498.57	25,645,686.26	0.00	125,931,812.31
燃料公司 4.5 万吨散货船 (翔安 7)	179,987,844.20	56,426,189.31	0.00	123,561,654.89
徐州贾汪新能源 74MW 风电项目	128,386,082.50	27,442,525.13	0.00	100,943,557.37
盐城北龙港 20MW 光伏发电项目	124,121,141.41	24,348,933.55	0.00	99,772,207.86
湖北阳财 19.9MW 光伏发电项目	92,091,235.00	14,696,243.14	0.00	77,394,991.86
沛县 10.95MW 光伏发电项目	64,312,128.27	3,056,112.36	0.00	61,256,015.91
高邮新能源一期 10MW 光伏发电项目	65,741,513.51	15,369,061.32	0.00	50,372,452.19
随州永拓 12MW 光伏发电项目	57,915,785.11	7,795,846.32	0.00	50,119,938.79
鄯善海林 50MW 光伏发电项目	60,481,297.51	11,818,357.65	0.00	48,662,939.86
涟水新能源 8.4MW 光伏发电项目	51,129,849.33	10,020,393.93	0.00	41,109,455.40
海安光亚 9.6MW 光伏发电项目	49,144,926.54	8,502,307.33	0.00	40,642,619.21
泗阳沃达 6MW 光伏发电项目	54,050,135.76	17,058,431.36	0.00	36,991,704.40
嘉兴上电智慧产业创业园 3.798MW 光伏发电项目	39,298,368.34	9,777,609.09	0.00	29,520,759.25
桑尼绍兴柯桥 2.52MW 光伏发电项目	13,941,869.40	1,738,841.42	0.00	12,203,027.98
桑尼诸暨 1.48MW 光伏发电项目	4,190,438.29	535,185.60	0.00	3,655,252.69
总计	10,109,265,048.80	1,321,086,580.25	0.00	8,788,178,468.55

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
房屋建筑物	7,787,465.76
合计	7,787,465.76

注:经营租出的固定资产主要为吴泾电厂租出灰码头、吴泾电厂汇能宾馆。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	1,758,749,406.70	正在办理中

注:未办妥产权证书的固定资产,主要系上电漕泾、江苏阚山等公司的厂房及附属设施等资产。

(5) 截止2019年12月31日,本集团用于抵押的固定资产账面价值为2,893,011,241.24元。

15. 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	7,735,592,018.00	7,931,556,253.28
工程物资	5,958,205.13	0.00
合计	7,741,550,223.13	7,931,556,253.28

15.1 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
基建项目	7,472,913,472.57	24,443,166.34	7,448,470,306.23	7,601,255,382.06	0.00	7,601,255,382.06
技改工程	318,667,176.77	66,059,433.74	252,607,743.03	244,729,304.13	0.00	244,729,304.13
项目前期费用	172,469,545.57	137,955,576.83	34,513,968.74	149,773,160.56	64,201,593.47	85,571,567.09
合计	7,964,050,194.91	228,458,176.91	7,735,592,018.00	7,995,757,846.75	64,201,593.47	7,931,556,253.28

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
国家电投滨海海南H3-300MW海上风力场项目	30,188,356.10	1,107,452,461.06	0.00	5,770,140.70	1,131,870,676.46
土耳其 EMBAHUNUTLU2*660MW 燃煤电站项目	277,388,181.27	570,368,263.75	0.00	0.00	847,756,445.02
东至上电100MW风电项目	475,891,591.70	288,797,013.96	0.00	0.00	764,688,605.66
闵行燃气蒸汽联合循环机组项目	357,078,003.73	123,367,926.95	0.00	0.00	480,445,930.68
巧家50MW镇雄20MW扶贫光伏电站项目	0.00	464,998,500.00	0.00	0.00	464,998,500.00
湘阴县湘滨酬塘湖50MW渔光互补光伏扶贫项目	0.00	441,273,973.17	0.00	0.00	441,273,973.17
那须乌山48MW光伏发电项目	335,571,095.96	78,869,492.44	0.00	0.00	414,440,588.40
江苏大丰300MW海上风电项目	1,871,998,481.64	34,333,077.86	1,563,989,145.67	5,764,548.00	336,577,865.83

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
世博能源上海世博A片区能源中心项目	130,764,833.81	173,537,211.60	0.00	0.00	304,302,045.41
汨罗双河坝南河坝35MW渔光互补扶贫项目	0.00	219,008,600.23	0.00	0.00	219,008,600.23
广东省肇庆市封开鑫叶30MW地面光伏项目	0.00	210,811,600.00	0.00	0.00	210,811,600.00
福岛西乡76.5MW光伏发电项目	164,294,893.62	44,934,226.41	0.00	0.00	209,229,120.03
红河县攀枝花村30MW光伏扶贫电站	0.00	194,334,600.00	0.00	0.00	194,334,600.00
广西平南100MW风电项目	4,757,042.03	179,709,076.29	0.00	0.00	184,466,118.32
赫章县兴发30MW光伏发电项目	0.00	147,381,820.58	0.00	0.00	147,381,820.58
上海世博A09A-01地块建设项目	69,554,503.52	69,679,344.62	42,477.90	0.00	139,191,370.24
张家岭19.98MW集中式光伏发电站项目	0.00	125,052,507.82	0.00	0.00	125,052,507.82
豪冲19.98MW集中式光伏发电站项目	0.00	123,309,354.37	0.00	0.00	123,309,354.37
玉柏岭19.98MW集中式光伏发电站项目	0.00	116,739,259.92	0.00	0.00	116,739,259.92
响水新能源大有镇150MW风电项目	762,950,451.52	7,815,306.13	701,836,956.95	0.00	68,928,800.70
泗洪光伏香套湖5号100MW光伏发电项目	262,336,145.12	12,214,648.73	254,490,719.90	0.00	20,060,073.95
前滩新能源分布式能源项目	483,030,197.10	94,120,054.80	574,832,210.12	0.00	2,318,041.78
庆云上电德州严务100MW风电项目	742,496,339.96	0.00	733,167,188.96	9,329,151.00	0.00
黑山莫祖拉46MW风电项目	622,066,165.56	27,014,820.10	612,404,868.12	36,676,117.54	0.00
丰宁宁阳草原乡30MW光伏发电项目	211,079,621.32	0.00	210,212,586.83	867,034.49	0.00
宝应新能源射阳湖1号100MW光伏发电项目	191,699,419.52	326,872,630.10	518,572,049.62	0.00	0.00
当阳华直庙前镇4*20MW光伏发电项目	161,557,344.36	0.00	144,448,462.71	17,108,881.65	0.00
尚义宏能20MW光伏发电项目	133,938,013.79	0.00	133,110,372.41	827,641.38	0.00
屯昌鑫业60MW光伏发电项目	114,512,951.77	90,738,768.58	205,251,720.35	0.00	0.00
福岛白河15MW光伏项目	9,059,537.40	182,151,888.84	0.00	191,211,426.24	0.00
晶科二期120MW光伏电站	0.00	131,331,306.57	131,331,306.57	0.00	0.00
合计	7,412,213,170.80	5,586,217,734.88	5,783,690,066.11	267,554,941.00	6,947,185,898.57

(续)

工程名称	预算数 (万元)	累计投入占预 算比例(%)	工程 进度(%)	利息资本化 累计金额	其中:本年利息 资本化金额	本年利息资本 化率(%)	资金来源
国家电投海南H3-300MW海上风力场项目	496,098.72	22.82	22.82	19,019,006.27	19,019,006.27	4.23	自有、借款、融资租赁
土耳其EMBAHUNUTLU2*660MW燃煤电站项目	1,061,749.00	7.98	7.98	30,904,586.30	30,904,586.30	3.21	自有、借款
东至上电100MW风电项目	85,155.00	89.80	92.00	24,777,798.87	20,065,199.72	4.90	自有、借款、融资租赁
闵行燃气蒸汽联合循环机组项目	390,000.00	12.32	12.32	0.00	0.00	—	自有
巧家50MW镇雄20MW扶贫光伏电站项目	51,957.71	89.50	89.50	13,965,309.71	13,965,309.71	6.30	自有、融资租赁
湘阴县湘滨副塘湖50MW渔光互补光伏扶贫项目	39,585.87	99.00	99.00	27,537,162.92	27,537,162.92	6.24	自有、融资租赁

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

工程名称	预算数 (万元)	累计投入占预 算比例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息资本 化率 (%)	资金来源
那须乌山 48MW 光伏发电项目	94,288.00	43.95	43.95	37,075,537.80	2,871,718.01	2.50	自有、借款
江苏大丰 300MW 海上风电项目	442,000.00	90.00	90.00	68,394,967.63	33,325,049.64	4.67	自有、借款
世博能源上海世博 A 片区能源中心项目	50,771.00	59.94	59.94	6,980,218.87	6,557,226.32	4.50	自有、借款
汨罗双河坝南河坝 35MW 渔光互补扶贫项目	27,672.58	79.14	79.14	15,134,230.71	15,134,230.71	6.91	自有、融资租赁
广东省肇庆市封开鑫叶 30MW 地面光伏项目	23,899.32	88.21	88.21	10,035,850.13	10,035,850.13	6.50	自有、融资租赁
福岛西乡 76.5MW 光伏发电项目	148,886.00	14.05	14.05	9,800,141.02	1,863,418.37	2.50	自有、借款
红河县攀枝花村 30MW 光伏扶贫电站	21,706.00	89.53	89.53	3,808,833.35	3,808,833.35	6.00	自有、融资租赁
广西平南 100MW 风电项目	48,591.00	37.96	37.96	1,536,447.68	1,536,447.68	4.41	自有、借款
赫章县兴发 30MW 光伏发电项目	22,985.82	64.12	64.12	4,751,946.90	4,751,946.90	6.30	自有、融资租赁
上海世博 A09A-01 地块建设项目	208,500.00	6.68	6.68	2,894,765.13	863,572.88	4.69	自有、借款
张家岭 19.98MW 集中式光伏电站项目	13,953.65	89.62	89.62	10,557,681.38	10,557,681.38	6.50	自有、融资租赁
豪冲 19.98MW 集中式光伏电站项目	13,759.15	89.62	89.62	10,698,628.24	10,698,628.24	6.50	自有、融资租赁
玉柏岭 19.98MW 集中式光伏电站项目	13,026.04	89.62	89.62	10,678,800.03	10,678,800.03	6.50	自有、融资租赁
响水新能源大有镇 150MW 风电项目	95,985.25	90.24	95.00	12,732,855.64	6,882,972.80	4.91	自有、借款
泗洪光伏香套湖 5 号 100MW 光伏发电项目	64,845.90	82.95	82.95	9,923,757.66	2,364,621.09	4.92	自有、借款
前滩新能源分布式能源项目	60,286.00	95.35	95.35	38,532,414.41	7,633,451.46	4.14	自有、借款
庆云上电德州严务 100MW 风电项目	83,956.58	87.33	100.00	71,963,492.74	95,277.37	6.00	自有、借款
黑山莫祖拉 46MW 风电项目	63,340.00	96.69	100.00	29,758,723.59	18,101,091.90	3.62	自有、借款
丰宁宁阳草原乡 30MW 光伏发电项目	22,635.88	92.87	100.00	1,957,079.90	0.00	—	自有、融资租赁
宝应新能源射阳湖 1 号 100MW 光伏发电项目	59,184.00	87.62	100.00	7,073,517.50	6,454,892.50	4.41	自有、借款
当阳华直庙前镇 4*20MW 光伏发电项目	70,814.10	88.84	100.00	8,774,525.08	0.00	—	自有、融资租赁
尚义宏能 20MW 光伏发电项目	14,829.28	89.76	100.00	1,547,928.64	0.00	—	自有、融资租赁
屯昌鑫业 60MW 光伏发电项目	42,302.00	75.59	100.00	12,387,900.86	12,387,900.86	6.00	自有、融资租赁
福岛白河 15MW 光伏项目	43,728.00	43.73	43.73	574,587.74	414,796.64	3.00	自有、借款
晶科二期 120MW 光伏电站	13,133.13	100.00	100.00	0.00	0.00	—	自有
合计	—	—	—	503,778,696.70	278,509,673.18	—	—

(3) 在建工程减值准备

工程、项目名称	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	计提原因
褐煤提质项目	0.00	66,059,433.74	0.00	66,059,433.74	未达到预期目标
巴基斯坦KE项目	0.00	44,566,879.29	3,537.95	44,563,341.34	项目进度较预期出现偏差
坦桑尼亚燃气电站项目	0.00	19,692,926.80	0.00	19,692,926.80	计划终止
莫桑比克项目	16,932,090.26	2,757,648.82	0.00	19,689,739.08	计划终止
加拿大北国风电项目	14,013,431.22	0.00	0.00	14,013,431.22	计划终止

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工程、项目名称	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	计提原因
西班牙Renovalia公司项目	11,288,527.96	0.00	0.00	11,288,527.96	计划终止
印尼卡扬流域水电项目	9,440,686.82	0.00	0.00	9,440,686.82	计划终止
福岛佐源项目	0.00	9,047,599.70	0.00	9,047,599.70	计划终止
澳大利亚褐煤项目	8,885,327.32	0.00	0.00	8,885,327.32	计划终止
上海真如数据中心分布式能源项目	0.00	7,078,403.27	0.00	7,078,403.27	计划终止
关岛项目	0.00	3,884,069.30	0.00	3,884,069.30	计划终止
埃及煤电项目	0.00	3,651,374.75	0.00	3,651,374.75	计划终止
大阪四条碾项目	0.00	3,497,006.40	0.00	3,497,006.40	计划终止
印尼东加里曼丹煤矿项目	1,994,529.49	0.00	0.00	1,994,529.49	计划终止
法国Artigues风电股权收购项目	0.00	1,175,632.55	0.00	1,175,632.55	计划终止
西班牙S1公司项目	1,647,000.40	36,842.28	0.00	1,683,842.68	计划终止
其他	0.00	10,636,504.48	7,824,199.99	2,812,304.49	计划终止
合计	64,201,593.47	172,084,321.38	7,827,737.94	228,458,176.91	—

16. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	土地使用权	计算机软件	其他	合计
一、账面原值	—	—	—	—
1. 年初余额	3,353,878,050.40	138,803,557.07	23,089,955.70	3,515,771,563.17
2. 本年增加金额	40,134,812.45	44,860,451.54	2,834,815.17	87,830,079.16
(1) 购置	12,675,370.00	9,107,383.21	287,645.36	22,070,398.57
(2) 在建工程转入	15,348,747.48	34,829,427.92	2,547,169.81	52,725,345.21
(3) 企业合并增加	2,335,974.00	0.00	0.00	2,335,974.00
(4) 其他	9,774,720.97	923,640.41	0.00	10,698,361.38
3. 本年减少金额	25,184,650.93	3,338,185.81	0.00	28,522,836.74
(1) 处置	24,754,800.00	0.00	0.00	24,754,800.00
(2) 其他	429,850.93	3,338,185.81	0.00	3,768,036.74
4. 年末余额	3,368,828,211.92	180,325,822.80	25,924,770.87	3,575,078,805.59
二、累计摊销	—	—	—	—
1. 年初余额	352,187,827.55	29,702,437.67	1,346,841.37	383,237,106.59
2. 本年增加金额	77,273,007.37	19,061,637.72	724,746.95	97,059,392.04
(1) 计提	77,001,904.15	18,679,860.14	724,746.95	96,406,511.24
(2) 企业合并增加	330,929.65	0.00	0.00	330,929.65
(3) 其他	-59,826.43	381,777.58	0.00	321,951.15
3. 本年减少金额	0.00	685,373.99	0.00	685,373.99

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	土地使用权	计算机软件	其他	合计
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他	0.00	685,373.99	0.00	685,373.99
4. 年末余额	429,460,834.92	48,078,701.40	2,071,588.32	479,611,124.64
三、减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	—	—	—	—
1. 年末账面价值	2,939,367,377.00	132,247,121.40	23,853,182.55	3,095,467,680.95
2. 年初账面价值	3,001,690,222.85	109,101,119.40	21,743,114.33	3,132,534,456.58

注 1: 土地使用权账面原值其他增加主要系本公司所属企业土耳其 EMBA 和上电日本等境外子公司汇率变动所致。

注 2: 土地使用权账面原值处置减少系本公司所属企业上电日本处置福岛白河股权,福岛白河不再纳入合并范围所致。

(2) 未办妥产权证书的无形资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
土地使用权	178,182,368.53	正在办理中
海域使用权	11,909,718.25	正在办理中

注: 未办妥产权证书的土地使用权涉及罗泾燃机发电厂、新能源公司和江苏电力; 未办妥产权证书的海域使用权涉及滨海港航。

(3) 截止 2019 年 12 月 31 日, 本集团用于抵押的无形资产价值为 161,518,731.33 元。

17. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
土地租金	144,685,982.76	21,894,670.81	17,763,584.49	31,667.00	148,785,402.08
预付融资费用	113,099,133.05	25,360,513.95	31,465,788.54	0.00	106,993,858.46
光伏发电设备屋顶租金	29,505,571.58	19,283,241.02	17,984,572.45	620,468.00	30,183,772.15
办公楼装修费	6,217,596.33	16,303,647.65	3,849,012.54	934,043.08	17,738,188.36
停车场租赁费	11,185,341.70	22,545.42	513,778.50	0.00	10,694,108.62
树木补偿款	10,910,294.82	0.00	538,337.97	0.00	10,371,956.85
一次购入长期排污权	6,550,560.00	0.00	2,183,520.00	0.00	4,367,040.00
管位租赁费	4,190,800.00	0.00	408,000.00	0.00	3,782,800.00
水库承包经营权	3,233,333.34	0.00	70,000.00	0.00	3,163,333.34
扶贫款	7,125,000.00	0.00	4,500,000.00	0.00	2,625,000.00
胡努特鲁电厂申请发电预许可及许可费	1,071,309.30	722,353.93	0.00	0.00	1,793,663.23

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
滨海县中山河堤闸管理所河道堤坊工程占用补偿费	1,350,000.00	0.00	90,000.00	0.00	1,260,000.00
武当水库使用费	1,036,666.66	0.00	50,000.00	0.00	986,666.66
技术服务费	2,472,756.98	47,825.39	2,112,865.19	0.00	407,717.18
其他	1,677,821.12	5,430,384.12	2,649,884.83	166,070.70	4,292,249.71
合计	344,312,167.64	89,065,182.29	84,179,344.51	1,752,248.78	347,445,756.64

18. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	142,999,077.31	35,323,767.60	127,372,126.26	31,865,676.04
递延收益	391,567,122.86	97,891,780.71	311,995,207.42	77,998,801.85
未实现内部收益	3,089,259.85	772,314.96	4,799,426.88	1,199,856.72
可抵扣亏损	133,804,228.95	33,296,455.91	128,650,735.60	32,162,683.90
固定资产	143,882,505.64	35,970,626.41	136,081,838.51	34,020,459.63
其他	6,779,336.58	1,507,779.55	2,492,924.88	548,551.47
合计	822,121,531.19	204,762,725.14	711,392,259.55	177,796,029.61

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产	169,671,691.95	52,803,346.58	120,580,591.66	41,238,595.55
其他权益工具投资	148,211,253.59	37,052,813.40	0.00	0.00
无形资产	134,541,488.23	21,644,191.39	136,449,500.42	21,902,827.23
投资性房地产	42,531,650.04	10,632,912.51	39,448,411.80	9,862,102.95
套期工具	29,155,092.18	4,810,590.21	0.00	0.00
企业合并资产评估增值	0.00	0.00	13,633,232.56	3,408,308.14
未确认融资费用	248,535.28	62,133.82	3,554,295.40	888,573.85
其他	617,275.10	123,457.81	440,083.97	110,020.99
合计	524,976,986.37	127,129,445.72	314,106,115.81	77,410,428.71

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和 负债年末互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债年末余额	递延所得税资产和 负债年初互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债年初余额
递延所得税资产	18,146,014.48	186,616,710.66	18,134,670.11	159,661,359.50
递延所得税负债	18,146,014.48	108,983,431.24	18,134,670.11	59,275,758.60

(4) 未确认递延所得税资产的暂时性差异明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣亏损	3,331,965,925.61	1,966,959,198.64
资产减值准备	335,074,122.24	400,580,879.55
合计	3,667,040,047.85	2,367,540,078.19

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末金额	年初金额
2019	—	3,499,097.04
2020	82,831,498.74	82,831,498.74
2021	565,759,571.09	577,943,056.44
2022	616,234,758.66	722,532,391.34
2023	551,742,510.68	580,153,155.08
2024	1,515,397,586.44	—
合计	3,331,965,925.61	1,966,959,198.64

19. 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税额	2,040,462,686.96	1,789,412,541.69
预付工程设备款*1	1,843,205,625.37	351,652,250.89
罗泾电厂土地使用权*2	814,825,025.62	814,825,025.62
杨厂预付土地出让金及市政配套费等*3	511,242,863.17	511,242,863.17
扶贫项目收益权*4	309,107,862.59	0.00
退役发电机组	235,651,791.82	235,651,791.82
待认证进项税额	87,358,102.91	100,231,217.93
上电八菱待置换土地及房产	55,493,891.40	55,493,891.40
日本预付土地款	51,268,800.00	49,509,600.00
融资租赁保证金	39,323,193.58	30,725,950.09
燃料公司待置换土地及房产	25,455,192.85	25,455,192.85
工程质量保证金	14,900,000.00	12,000,000.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
未实现售后租回损益	8,114,633.57	8,749,650.05
其他	0.00	1,193.60
合计	6,036,409,669.84	3,984,951,169.11

注1：预付工程设备款增加主要系土耳其 EMBA 胡努特鲁 2*660MW 燃煤电厂项目预付工程设备款增加 16.95 亿元。

注2：本公司于 2013 年 9 月与宝山钢铁股份有限公司签订转让协议，收购罗泾区域 CCGP 发电机组整体资产及相关土地使用权，后成立罗泾电厂运营上述资产。对于已使用的土地，罗泾电厂已转入无形资产并按期摊销；对于未使用的土地，双方约定，电厂土地上的资产由宝山钢铁股份有限公司负责拆卸并搬走，以使土地达到可使用状态。截止 2019 年 12 月 31 日，尚有部分资产未完全拆除，使本公司无法正常使用土地，土地处于闲置状态尚不具备使用条件，本公司将其计入“其他非流动资产”。

注3：根据本公司与上海市杨浦区规划和土地管理局签订的国有建设用地使用权出让合同，本公司所属企业杨厂公司、杨电技术预付杨树浦发电厂相关地块土地出让金、市政配套费等 5.11 亿元。

注4：扶贫项目收益权系本公司所属企业新能源公司、新达新能源为了获得享受优惠电价的光伏扶贫项目而承担扶贫义务形成的资产。

20. 短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	16,128,024,381.00	8,554,250,000.00
保证借款	0.00	352,755,900.00
质押借款	0.00	14,180,000.00
合计	16,128,024,381.00	8,921,185,900.00

注：短期借款年末较年初增加 72.07 亿元，主要系本公司及本公司所属企业香港公司、土耳其 EMBA 及江苏电力短期借款增加所致。

21. 衍生金融负债

项目	年末余额	年初余额
货币互换合约	22,919,213.33	115,367,974.65
远期合约	196,920.60	181,134.23
合计	23,116,133.93	115,549,108.88

注：经本公司 2016 年第二次临时董事会批准，本公司利用货币互换合约工具对美元债券开展套期保值，并采用现金流量套期会计方法进行会计处理。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

22. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	367,840,805.26	114,625,453.73
商业承兑汇票	217,374,961.00	5,731,876.55
合计	585,215,766.26	120,357,330.28

注：应付票据年末较年初增加 4.65 亿元，主要系本公司所属企业淮沪电力及江苏电力应付票据增加所致。

23. 应付账款

(1) 应付账款按款项性质分类

项目	年末余额	年初余额
工程及设备款	3,297,843,661.74	4,944,415,176.61
燃料款	1,104,349,530.08	998,554,778.44
材料款	143,547,222.60	171,784,754.68
修理费	117,076,137.77	105,310,224.00
其他	286,783,080.85	286,298,108.83
合计	4,949,599,633.04	6,506,363,042.56

注：应付账款年末较年初减少 15.57 亿元，主要系江苏电力应付工程及设备款减少导致。

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
宁波建工建乐工程有限公司	181,977,360.27	未结算
新疆金风科技股份有限公司	120,778,152.25	未结算
华电重工股份有限公司	102,829,503.66	未结算
孚尧能源科技(上海)有限公司	78,807,171.27	未结算
陕西复兴建设有限公司	70,626,797.56	未结算
合计	555,018,985.01	-

24. 预收款项

项目	年末余额	年初余额
工程、设备款	200,454,606.42	104,459,426.32
供热接入费	165,149,011.69	0.00
蒸汽费	24,051,821.39	17,741,821.09
其他	33,474,078.64	7,852,686.08

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
合计	423,129,518.14	130,053,933.49

注：预收供热接入费年末余额为本公司所属企业前滩新能源预收上海前滩国际商务区投资(集团)有限公司、上海仁耀置业有限公司等供热接入费16,514.90万元；预收工程、设备款年末余额主要为本公司所属企业上电工程预收上海霖熙实业有限公司工程款11,191.20万元、预收有舜(上海)云计算科技有限公司工程款4,147.21万元，所属企业上电投资预收明和工程株式会社设备款4,675.81万元。

25. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	94,667,302.74	2,056,950,750.99	2,041,748,273.41	109,869,780.32
离职后福利-设定提存计划	22,785,793.42	364,044,716.86	371,125,933.15	15,704,577.13
合计	117,453,096.16	2,420,995,467.85	2,412,874,206.56	125,574,357.45

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	6,719,684.00	1,492,768,959.96	1,490,859,641.06	8,629,002.90
职工福利费	0.00	120,956,396.24	120,956,396.24	0.00
社会保险费	10,607,160.77	204,298,813.53	201,965,371.31	12,940,602.99
其中：医疗保险费	10,393,630.49	186,210,100.63	184,025,549.33	12,578,181.79
工伤保险费	75,705.56	6,110,550.78	6,060,821.61	125,434.73
生育保险费	137,824.72	11,978,162.12	11,879,000.37	236,986.47
住房公积金	189,198.48	124,835,694.91	124,786,752.91	238,140.48
工会经费和职工教育经费	65,740,411.42	60,983,087.81	51,010,633.32	75,712,865.91
劳务费	0.00	30,705,829.30	30,705,829.30	0.00
其他	11,410,848.07	22,401,969.24	21,463,649.27	12,349,168.04
合计	94,667,302.74	2,056,950,750.99	2,041,748,273.41	109,869,780.32

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	3,873,028.89	252,500,897.96	250,460,050.48	5,913,876.37
失业保险费	240,546.98	16,265,521.76	16,118,111.98	387,956.76
企业年金缴费	18,672,217.55	95,278,297.14	104,547,770.69	9,402,744.00
合计	22,785,793.42	364,044,716.86	371,125,933.15	15,704,577.13

26. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	170,541,779.91	286,026,328.45
增值税	166,351,507.93	177,896,914.81
个人所得税	37,321,020.37	31,723,807.09
房产税	13,722,802.65	13,431,554.82
教育费附加	7,946,670.65	7,428,956.54
土地使用税	4,901,487.31	5,517,529.89
城市维护建设税	4,270,574.77	4,385,079.14
环境保护税	3,726,544.67	4,355,759.28
其他	12,206,187.78	19,953,678.83
合计	420,988,576.04	550,719,608.85

27. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	372,888,998.01	267,014,968.24
应付股利	287,881,076.76	44,703,048.74
其他应付款	2,501,977,974.08	3,054,776,140.12
合计	3,162,748,048.85	3,366,494,157.10

26.1 应付利息

项目	年末余额	年初余额
长期借款利息	141,707,627.10	36,954,305.74
债券利息	189,501,671.82	196,822,264.41
短期借款利息	5,879,316.97	4,842,784.17
其他利息	35,800,382.12	28,395,613.92
合计	372,888,998.01	267,014,968.24

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

26.2 应付股利

项目	年末余额	年初余额
江苏协鑫电力有限公司	116,629,558.98	0.00
协合风电投资有限公司	97,984,734.83	0.00
北京东方宇华能源投资有限公司	28,702,487.44	13,187,621.62
上海欣弗新能源科技发展有限公司	8,823,332.76	0.00
巨茂光电(厦门)有限公司	8,261,873.65	0.00
天宏阳光新能源投资有限公司	5,653,376.25	5,653,376.25
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	4,578,043.55	2,679,725.15
新马耳他能源有限公司	4,382,911.59	2,604,787.09
杭州桑尼能源科技股份有限公司	3,967,453.24	7,247,148.95
新加坡胜科公共事业私人有限公司	2,625,000.00	0.00
上海市鼎泳能源科技有限公司	2,485,334.51	0.00
南京海得电力科技有限公司	1,512,435.09	1,512,435.09
久知(苏州)电力科技有限公司	1,357,683.42	2,219,545.23
浙江聚源新能源科技有限公司	600,590.86	321,688.37
上海绥素能源科技有限公司	254,260.59	0.00
杭州帷盛科技有限公司	62,000.00	0.00
江苏苏美达新能源发展有限公司	0.00	8,308,179.44
湖州双丰机械有限公司	0.00	968,541.55
合计	287,881,076.76	44,703,048.74

26.3 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	1,325,643,028.36	1,594,406,870.10
质保金、押金	962,027,694.90	1,296,003,402.27
应付土地款	66,937,890.10	62,050,640.10
股权收购款	60,915,336.00	26,604,891.00
其他	86,454,024.72	75,710,336.65
合计	2,501,977,974.08	3,054,776,140.12

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
国家电力投资集团有限公司	1,014,034,200.40	未到结算期
华电重工股份有限公司	230,609,425.74	未到结算期
远景能源(江苏)有限公司	182,744,855.30	未到结算期
中国能源建设集团江苏省电力建设第三工程有限公司	72,843,751.73	未到结算期
国家电力投资集团有限公司物资装备分公司	63,359,330.15	未到结算期
合计	1,563,591,563.32	—

28. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	2,828,169,180.41	2,423,867,325.48
一年内到期的长期应付款	1,408,799,538.00	2,111,927,003.40
一年内到期的应付债券	3,483,000,871.62	3,247,568,229.20
一年内到期的其他长期负债	11,400,600.00	0.00
合计	7,731,370,190.03	7,783,362,558.08

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2018年1月1日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 一年内到期的应付债券情况

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	其他增加	年末余额
14 沪电力 PPN001	1,650,000,000.00	2014-11-19	5年	1,650,000,000.00	1,647,568,229.20	0.00	74,800,000.00	2,431,770.80	1,650,000,000.00	0.00	0.00
16 沪电力 PPN001	1,600,000,000.00	2016-11-04	3年	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00	0.00	39,360,500.00	0.00	1,600,000,000.00	0.00	0.00
美元境外债券	3,246,800,000.00	2015-8-11	5年	3,246,800,000.00	—	—	—	—	—	3,483,000,871.62	3,483,000,871.62
合计	6,496,800,000.00	—	—	6,496,800,000.00	3,247,568,229.20	0.00	114,160,500.00	2,431,770.80	3,250,000,000.00	3,483,000,871.62	3,483,000,871.62

注：1) 本公司于2014年11月19日折价发行面值总额人民币16.50亿元(每单位票面值为人民币100元)的5年期非公开定向债务融资工具(14沪电力PPN001)，其固定票面利率为5.10%。2019年11月19日该票据到期，本公司已完成兑付。

2) 本公司于2016年11月4日平价发行面值总额人民币16亿元(每单位票面值为人民币100元)的3年期非公开定向债务融资工具(16沪电力PPN001)，其固定票面利率为3.28%。2019年11月4日该票据到期，本公司已完成兑付。

3) 美元境外债券其他增加系重分类至一年内到期的非流动负债导致。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

29. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
短期融资券	11,700,000,000.00	10,800,000,000.00
合计	11,700,000,000.00	10,800,000,000.00

(2) 短期融资券情况

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
18 沪电力 PPN001	900,000,000.00	2018-4-20	1年	900,000,000.00	900,000,000.00
18 沪电力 PPN002	1,700,000,000.00	2018-5-29	1年	1,700,000,000.00	1,700,000,000.00
18 沪电力 SCP006	1,800,000,000.00	2018-10-11	180日	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00
18 沪电力 SCP007	1,100,000,000.00	2018-10-17	148日	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00
18 沪电力 SCP008	2,800,000,000.00	2018-11-16	177日	2,800,000,000.00	2,800,000,000.00
18 沪电力 SCP009	1,100,000,000.00	2018-11-26	150日	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00
18 沪电力 SCP010	1,400,000,000.00	2018-12-7	149日	1,400,000,000.00	1,400,000,000.00
19 沪电力 SCP001	2,300,000,000.00	2019-1-14	176日	2,300,000,000.00	0.00
19 沪电力 SCP002	1,200,000,000.00	2019-3-13	176日	1,200,000,000.00	0.00
19 沪电力 SCP003	900,000,000.00	2019-4-19	90日	900,000,000.00	0.00
19 沪电力 SCP004	1,100,000,000.00	2019-4-22	178日	1,100,000,000.00	0.00
19 沪电力 SCP005	1,400,000,000.00	2019-5-5	171日	1,400,000,000.00	0.00
19 沪电力 SCP006	1,700,000,000.00	2019-5-24	87日	1,700,000,000.00	0.00
19 沪电力 SCP007	1,800,000,000.00	2019-6-3	86日	1,800,000,000.00	0.00
19 沪电力 SCP008	1,600,000,000.00	2019-6-10	268日	1,600,000,000.00	0.00
19 沪电力 SCP009	900,000,000.00	2019-7-12	87日	900,000,000.00	0.00
19 沪电力 SCP010	1,400,000,000.00	2019-7-24	91日	1,400,000,000.00	0.00
19 沪电力 SCP011	1,700,000,000.00	2019-8-20	177日	1,700,000,000.00	0.00
19 沪电力 SCP012	2,400,000,000.00	2019-8-26	100日	2,400,000,000.00	0.00
19 沪电力 SCP013	1,200,000,000.00	2019-9-3	170日	1,200,000,000.00	0.00
19 沪电力 SCP014	1,000,000,000.00	2019-10-8	156日	1,000,000,000.00	0.00
19 沪电力 SCP015	1,000,000,000.00	2019-10-15	176日	1,000,000,000.00	0.00
19 沪电力 SCP016	2,700,000,000.00	2019-10-21	177日	2,700,000,000.00	0.00
19 沪电力 SCP017	2,500,000,000.00	2019-12-2	86日	2,500,000,000.00	0.00
合计	37,600,000,000.00	—	—	37,600,000,000.00	10,800,000,000.00

(续)

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
18 沪电力 PPN001	0.00	10,800,000.00	0.00	900,000,000.00	0.00
18 沪电力 PPN002	0.00	35,770,600.00	0.00	1,700,000,000.00	0.00
18 沪电力 SCP006	0.00	14,661,986.30	0.00	1,800,000,000.00	0.00
18 沪电力 SCP007	0.00	5,643,904.11	0.00	1,100,000,000.00	0.00
18 沪电力 SCP008	0.00	27,625,454.79	0.00	2,800,000,000.00	0.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
18 沪电力 SCP009	0.00	8,330,498.63	0.00	1,100,000,000.00	0.00
18 沪电力 SCP010	0.00	14,100,012.33	0.00	1,400,000,000.00	0.00
19 沪电力 SCP001	2,300,000,000.00	34,934,794.52	0.00	2,300,000,000.00	0.00
19 沪电力 SCP002	1,200,000,000.00	15,811,147.54	0.00	1,200,000,000.00	0.00
19 沪电力 SCP003	900,000,000.00	5,400,000.00	0.00	900,000,000.00	0.00
19 沪电力 SCP004	1,100,000,000.00	14,444,262.30	0.00	1,100,000,000.00	0.00
19 沪电力 SCP005	1,400,000,000.00	17,660,655.74	0.00	1,400,000,000.00	0.00
19 沪电力 SCP006	1,700,000,000.00	10,870,245.90	0.00	1,700,000,000.00	0.00
19 沪电力 SCP007	1,800,000,000.00	12,054,098.36	0.00	1,800,000,000.00	0.00
19 沪电力 SCP008	1,600,000,000.00	26,800,200.00	0.00	0.00	1,600,000,000.00
19 沪电力 SCP009	900,000,000.00	5,241,393.44	0.00	900,000,000.00	0.00
19 沪电力 SCP010	1,400,000,000.00	8,249,672.13	0.00	1,400,000,000.00	0.00
19 沪电力 SCP011	1,700,000,000.00	21,533,500.00	0.00	0.00	1,700,000,000.00
19 沪电力 SCP012	2,400,000,000.00	15,344,262.30	0.00	2,400,000,000.00	0.00
19 沪电力 SCP013	1,200,000,000.00	10,000,000.00	0.00	0.00	1,200,000,000.00
19 沪电力 SCP014	1,000,000,000.00	5,750,100.00	0.00	0.00	1,000,000,000.00
19 沪电力 SCP015	1,000,000,000.00	6,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000,000.00
19 沪电力 SCP016	2,700,000,000.00	15,727,500.00	0.00	0.00	2,700,000,000.00
19 沪电力 SCP017	2,500,000,000.00	3,541,700.00	0.00	0.00	2,500,000,000.00
合计	26,800,000,000.00	346,295,988.39	0.00	25,900,000,000.00	11,700,000,000.00

30. 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	19,922,455,766.83	16,901,942,719.26
抵押借款	1,174,450,540.66	1,472,068,842.21
保证借款	873,666,400.00	326,283,600.00
质押借款	2,538,276,605.81	2,342,528,982.81
合计	24,508,849,313.30	21,042,824,144.28

注：长期借款利率期间为 1.00%-5.50%。

31. 应付债券

(1) 应付债券分类

项目	年末余额	年初余额
公司债	0.00	3,418,538,846.61
非公开定向债务融资工具 (PPN)	2,200,000,000.00	0.00
合计	2,200,000,000.00	3,418,538,846.61

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	汇率变动影响	本年偿还	其他增加	年末余额
美元境外债券	3,246,800,000.00	2015-8-11	5年	3,246,800,000.00	3,418,538,846.61	0.00	126,443,625.00	8,177,071.98	56,284,953.03	0.00	-3,483,000,871.62	0.00
19沪电力PPN001	1,400,000,000.00	2019-5-13	2年	1,400,000,000.00	0.00	1,400,000,000.00	28,000,200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,400,000,000.00
19沪电力PPN002	800,000,000.00	2019-6-3	2年	800,000,000.00	0.00	800,000,000.00	15,480,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	800,000,000.00
合计	5,446,800,000.00	—	—	5,446,800,000.00	3,418,538,846.61	2,200,000,000.00	169,923,825.00	8,177,071.98	56,284,953.03	0.00	-3,483,000,871.62	2,200,000,000.00

说明:

1) 本公司于2019年5月13日平价发行面值总额人民币14亿元(每单位票面值为人民币100元)的2年期非公开定向债务融资工具(19沪电力PPN001),其固定票面利率为4.00%。

2) 本公司于2019年6月3日平价发行面值总额人民币8亿元(每单位票面值为人民币100元)的2年期非公开定向债务融资工具(19沪电力PPN002),其固定票面利率为3.87%。

3) 美元境外债券其他增加负数系重分类至一年内到期的非流动负债导致。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

32. 长期应付款

款项性质	年末余额	年初余额
长期应付款	7,418,009,966.07	8,777,417,272.68
专项应付款	29,085,664.99	51,165,290.47
合计	7,447,095,631.06	8,828,582,563.15

31.1 长期应付款

款项性质	年末余额	年初余额
应付融资租赁款	7,418,009,966.07	8,767,617,272.68
应付保理款	0.00	9,800,000.00
合计	7,418,009,966.07	8,777,417,272.68

31.2 专项应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
动迁补偿款、购房补贴	30,100,122.35	0.00	2,082,297.28	28,017,825.07	专项补偿款
盐城热电搬迁补偿款	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	0.00	专项补偿款
财政电价基金及房屋装修基金	926,810.17	2,250.48	0.00	929,060.65	专项基金
售房基金	138,357.95	421.32	0.00	138,779.27	专项基金
合计	51,165,290.47	2,671.80	22,082,297.28	29,085,664.99	-

33. 预计负债

项目	年末余额	年初余额	形成原因
对外提供担保*1	7,766,579.43	5,500,011.09	提供担保的预计损失
合计	7,766,579.43	5,500,011.09	-

注1: 本公司2017年处置浙江天台山15%股权后对剩余36%股权改按权益法核算, 本公司按权益法核算对其长期股权投资减至零后, 因对浙江天台山存在债务担保义务累计计提预计负债776.66万元, 担保情况详见本附注十一、(二)、3. 关联担保情况。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

34. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助项目	991,098,781.99	122,255,440.00	44,961,181.54	1,068,393,040.45	政府补助
非政府补助项目	54,069,351.24	0.00	3,321,861.54	50,747,489.70	—
其中：漕泾热电计量站客户补偿款	51,381,873.53	0.00	2,986,899.60	48,394,973.93	计量站客户补偿款
其他	2,687,477.71	0.00	334,961.94	2,352,515.77	—
合计	1,045,168,133.23	122,255,440.00	48,283,043.08	1,119,140,530.15	—

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他减少	年末余额	与资产相关/与收益相关
10万吨航道建设补偿	661,467,281.44	0.00	0.00	13,519,378.56	0.00	647,947,902.88	与资产相关
盐城热电搬迁补偿	192,708,333.33	104,516,100.00	0.00	14,832,680.33	0.00	282,391,753.00	与资产相关
脱硝脱硫建设工程奖励补贴	70,589,685.81	0.00	0.00	6,956,616.51	0.00	63,633,069.30	与资产相关
外高桥发电1#除尘器系统改造补助	27,130,000.33	0.00	0.00	1,960,000.00	0.00	25,170,000.33	与资产相关
贾汪区财政局中央和省级大气污染防治环保引导资金	8,379,309.60	6,000,000.00	0.00	1,483,783.84	0.00	12,895,525.76	与资产相关
高能人才培训基地拨款	5,348,099.88	5,062,340.00	0.00	956,422.17	0.00	9,454,017.71	与资产相关
漕泾热电购买国产设备退税	6,235,225.90	0.00	890,746.56	0.00	0.00	5,344,479.34	与资产相关
燃机先进热通道改造项目政府补助资金	0.00	5,000,000.00	0.00	45,696.40	0.00	4,954,303.60	与资产相关
市政节能清算资金	4,062,500.00	0.00	0.00	250,000.00	0.00	3,812,500.00	与资产相关
教育专项补贴款	1,897,707.43	60,000.00	0.00	160,661.52	0.00	1,797,045.91	与收益相关
科技项目资金下拨	3,200,000.00	0.00	0.00	3,659.76	2,560,000.00	636,340.24	与资产相关
其他	10,080,638.27	1,617,000.00	0.00	1,341,535.89	0.00	10,356,102.38	与资产相关
合计	991,098,781.99	122,255,440.00	890,746.56	41,510,434.98	2,560,000.00	1,068,393,040.45	-

35. 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
扶贫承诺义务	312,275,477.61	0.00
合计	312,275,477.61	0.00

注：扶贫承诺义务系本公司所属企业新能源公司、新达新能源下属光伏扶贫电站于2019年12月31日尚需在未分期支付的扶贫承诺款的现值。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

36. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,617,164,197.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,617,164,197.00
其中: 国家电力投资集团有限公司	1,190,518,219.00	0.00	0.00	0.00	-30,000,000.00	-30,000,000.00	1,160,518,219.00
中国电力国际发展有限公司	363,292,165.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	363,292,165.00
其他社会公众股	1,063,353,813.00	0.00	0.00	0.00	30,000,000.00	30,000,000.00	1,093,353,813.00

37. 其他权益工具

发行在外的金融工具	年初		本年增加		本年减少		年末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债(2019年度第一期中期票据)	0.00	0.00	16,000,000.00	1,600,000,000.00	0.00	0.00	16,000,000.00	1,600,000,000.00
永续债(2019年度第二期中期票据)	0.00	0.00	16,000,000.00	1,600,000,000.00	0.00	0.00	16,000,000.00	1,600,000,000.00
合计	0.00	0.00	32,000,000.00	3,200,000,000.00	0.00	0.00	32,000,000.00	3,200,000,000.00

注: 经本公司2019年第八次临时董事会、2019年第二次临时股东大会审议批准,公司于2019年11月4日发行了2019年度第一期中期票据,发行总额人民币16亿元,发行时票面利率4.15%,期限3+N年;于2019年11月14日发行了2019年度第二期中期票据,发行总额人民币16亿元,发行时票面利率3.99%,期限3+N年。

本公司发行的2019年第一期中期票据和2019年第二期中期票据的到期日、利率、利息递延支付、在破产清算时的清偿顺序、赎回权、投资者保护机制等条款设置不包括交付现金或其他金融资产给其他单位,或在潜在不利条件下与其他单位交换金融资产或金融负债的合同义务,符合《企业会计准则第37号-金融工具列报》、《企业会计准则解释第1号》第四条以及《永续债相关会计处理的规定》(财会〔2019〕2号)中有关永续债划分为权益工具的条件。

38. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	6,746,943,705.29	18,167,099.07	409,322,124.94	6,355,788,679.42
其他资本公积	-86,844,478.52	0.00	0.00	-86,844,478.52
其中: 被投资单位其他权益变动	19,962,931.63	0.00	0.00	19,962,931.63
其他	-106,807,410.15	0.00	0.00	-106,807,410.15
原制度资本公积转入	-45,700,573.90	0.00	0.00	-45,700,573.90
合计	6,614,398,652.87	18,167,099.07	409,322,124.94	6,223,243,627.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注:本年本公司同一控制下企业合并长兴岛热电、本公司所属企业江苏电力同一控制下企业合并盐城热电追溯调整比较期间财务报表导致资本公积年初余额增加124,669,625.48元。本年支付现金对价导致资本公积减少398,527,358.09元;

本年本公司对新能源公司、江苏电力单方面增资,持股比例发生变动(其中:对新能源公司持股比例由72.93%变更为76.1%,对江苏电力持股比例由70.72%变更为72.85%)导致资本公积增加6,483,809.59元;本公司所属企业新能源公司从宜昌市华鑫能源开发有限公司购买当阳华鑫21%的股权,从茂伏新能源科技(上海)有限公司购买荆门寅中21%的股权,从上海欣弗新能源科技发展有限公司购买庆云上电21%的股权导致资本公积增加8,788,761.57元;所属企业上电日本自農業生産法人水杜の郷购买筑波太阳能30%股权导致资本公积增加2,894,527.91元;所属企业新达新能源自上海中电投融和新能源投资管理中心(有限合伙)购买两吉新能源15%股权导致资本公积减少10,794,766.85元。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

39. 其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额						年末余额
		本年所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	134,578,021.03	0.00	0.00	33,644,505.26	105,145,091.83	-4,211,576.06	105,145,091.83
其中：其他权益工具投资公允价值变动	0.00	134,578,021.03	0.00	0.00	33,644,505.26	105,145,091.83	-4,211,576.06	105,145,091.83
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-437,820,383.01	-61,905,322.76	-153,421.54	0.00	4,810,590.21	-46,826,907.48	-19,735,583.95	-484,647,290.49
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-110,040,188.09	-55,164,625.59	0.00	0.00	0.00	-55,164,625.59	0.00	-165,204,813.68
现金流量套期储备	-19,989,983.85	44,692,084.59	0.00	0.00	4,810,590.21	39,881,494.38	0.00	19,891,510.53
外币财务报表折算差额	-307,790,211.07	-51,432,781.76	-153,421.54	0.00	0.00	-31,543,776.27	-19,735,583.95	-339,333,987.34
其他综合收益合计	-437,820,383.01	72,672,698.27	-153,421.54	0.00	38,455,095.47	58,318,184.35	-23,947,160.01	-379,502,198.66

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

40. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	995,618,467.23	27,560,236.85	0.00	1,023,178,704.08
任意盈余公积	1,547,142.21	0.00	0.00	1,547,142.21
合计	997,165,609.44	27,560,236.85	0.00	1,024,725,846.29

注：根据公司法、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。

41. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	6,619,336,163.63	4,441,501,982.83
加：年初未分配利润调整数	-317,764,753.83	82,992,650.11
其中：会计政策变更	-317,764,753.83	21,701,091.86
同一控制下企业合并	0.00	61,291,558.25
本年年年初余额	6,301,571,409.80	4,524,494,632.94
加：本年归属于母公司所有者的净利润	962,376,582.50	2,752,302,622.61
减：提取法定盈余公积	27,560,236.85	175,529,662.12
应付普通股股利	863,664,185.01	481,931,429.80
本年年末余额	6,372,723,570.44	6,619,336,163.63

42. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	23,116,763,434.56	17,602,667,287.95	22,310,938,165.70	17,706,014,825.38
其他业务	573,271,116.58	248,411,098.62	467,727,185.85	233,934,300.84
合计	23,690,034,551.14	17,851,078,386.57	22,778,665,351.55	17,939,949,126.22

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力行业	22,495,263,406.15	17,052,733,198.83	21,508,005,844.53	16,995,884,517.36
贸易行业	439,383,482.15	430,109,215.03	601,439,661.19	593,364,788.59
技术服务	98,420,344.12	53,900,676.41	107,981,711.26	53,569,505.00
运输行业	83,696,202.14	65,924,197.68	93,510,948.72	63,196,014.43
合计	23,116,763,434.56	17,602,667,287.95	22,310,938,165.70	17,706,014,825.38

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 主营业务—按产品分类

产品名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力	20,154,562,331.10	15,228,045,536.24	19,494,784,933.39	15,426,306,816.37
热力	1,768,652,831.31	1,275,816,418.47	1,643,636,985.97	1,268,180,554.66
销售燃料	380,569,471.41	379,563,726.17	577,383,780.40	575,880,650.73
工程项目	337,429,289.11	338,471,239.33	87,164,838.34	99,448,554.73
维护、检修	234,618,954.63	210,400,004.79	282,419,086.83	201,948,591.60
技术服务	98,420,344.12	53,900,676.41	107,981,711.26	53,569,505.00
运输服务	83,696,202.14	65,924,197.68	93,510,948.72	63,196,014.43
其他	58,814,010.74	50,545,488.86	24,055,880.79	17,484,137.86
合计	23,116,763,434.56	17,602,667,287.95	22,310,938,165.70	17,706,014,825.38

(3) 主营业务—按地区分类

地区名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海地区	10,084,237,634.22	8,849,522,948.91	10,087,486,665.06	9,159,608,549.17
江苏地区	7,008,839,126.82	4,825,916,763.13	6,723,076,575.06	4,967,231,440.93
安徽地区	2,646,760,311.40	1,932,041,219.23	2,607,877,994.41	1,867,979,236.76
浙江地区	1,069,809,386.06	629,308,202.41	973,732,607.76	603,596,100.36
其他地区	2,307,116,976.06	1,365,878,154.27	1,918,764,323.41	1,107,599,498.16
合计	23,116,763,434.56	17,602,667,287.95	22,310,938,165.70	17,706,014,825.38

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例(%)
国网上海市电力公司	7,414,444,616.98	31.30
国网江苏省电力有限公司	6,948,974,197.17	29.33
国家电网有限公司华东分部	2,407,807,803.57	10.16
国网浙江省电力有限公司	1,065,990,912.54	4.50
新马耳他能源有限公司	580,518,354.10	2.45
合计	18,417,735,884.36	77.74

43. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
教育费附加、地方教育费附加	36,667,111.84	37,624,873.57
房产税	35,744,518.16	34,295,795.44
城市维护建设税	30,275,444.30	32,672,876.04

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
土地使用税	23,405,481.43	38,138,012.19
环境保护税	21,198,485.39	19,405,996.97
营业税	20,550,932.92	0.00
印花税	20,071,323.97	25,706,547.97
固定资产税	10,200,549.18	0.00
其他	5,844,849.06	830,716.38
合计	203,958,696.25	188,674,818.56

注1：固定资产税本年发生额系上电日本所属企业筑波太阳能等公司缴纳的固定资产税。

44. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	665,931,901.71	583,576,061.17
租赁及物业费	136,456,365.26	133,213,125.39
中介机构费用	85,435,656.73	87,108,642.04
保险费	58,329,532.09	62,097,340.15
警卫消防费	47,352,896.59	46,361,495.49
差旅费	35,766,545.45	36,948,103.47
折旧	34,469,155.80	32,265,324.55
无形资产摊销	32,056,695.93	34,834,036.27
办公费	25,473,097.30	23,267,976.59
业务招待费	23,657,694.32	23,545,954.21
运输及车辆使用费	18,176,039.61	19,255,165.34
水电费	16,932,504.79	14,388,251.54
其他	172,667,504.96	198,667,142.21
合计	1,352,705,590.54	1,295,528,618.42

45. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	113,247,898.06	13,724,141.04
研发相关固定资产维护费用支出	17,305,045.19	849,465.92
折旧费用	15,458,765.94	0.00
委托开发费	4,139,500.00	4,481,132.09
其他	4,760,863.33	399,842.14
合计	154,912,072.52	19,454,581.19

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

46. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	2,553,633,904.74	2,364,365,428.70
减：利息收入	71,657,805.69	87,342,689.48
加：汇兑损失	-85,191,217.21	-239,392,061.82
加：其他支出	118,726,849.40	117,217,291.11
合计	2,515,511,731.24	2,154,847,968.51

47. 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
盐城热电搬迁补偿	93,226,680.33	0.00
增值税即征即退	38,828,061.45	18,450,261.23
脱硫脱硝、节能环保相关补贴	24,965,173.16	16,771,795.35
浙江地区市县补贴	19,948,252.33	28,043,635.24
航道建设补偿	13,519,378.56	13,519,378.56
上海化学工业区管理委员会专项发展资金专户补贴	8,037,100.00	0.00
上海市黄浦区财政补贴	5,000,000.00	0.00
中信保专项扶持资金	1,024,072.65	1,018,200.15
其他政府补贴	10,262,112.07	5,741,291.89
合计	214,810,830.55	83,544,562.42

注：盐城热电搬迁补偿系本年收到的补偿以前年度发生的机组运行等相关补贴7,839.40万元，以及以前年度收到的与资产相关的搬迁补偿收益按照资产使用年限分期转入其他收益1,483.27万元。

48. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	546,267,800.62	634,242,882.17
处置长期股权投资产生的投资收益*1	-43,212,556.63	2,076,654,822.52
处置交易性金融资产取得的投资收益*2	171,023,650.67	0.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	11,331,701.68	—
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	—	30,389,584.52
债权投资在持有期间取得的利息收入	8,932,743.71	—
处置以摊余成本计量的金融资产取得的投资收益*3	-26,543,704.67	—

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
委托贷款投资收益	—	9,252,008.65
其他	-3,173,149.67	-16,858,448.11
合计	664,626,485.71	2,733,680,849.75

注1：处置长期股权投资产生的投资收益详见本附注七、4. 处置子公司。

注2：本公司本年处置海通证券股票取得投资收益171,023,650.67元。

注3：处置以摊余成本计量的金融资产取得的投资收益详见本附注六、4、(6) 因金融资产转移而终止确认的应收帐款。

49. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
衍生工具	-1,517,428.89	440,083.97
按公允价值计量的投资性房地产	1,209,400.00	3,794,237.44
合计	-308,028.89	4,234,321.41

50. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-7,033,464.87	0.00
其他应收款坏账损失	-5,912,900.05	0.00
合计	-12,946,364.92	0.00

51. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
在建工程减值损失	-172,088,123.15	-64,212,307.81
固定资产减值损失	-9,295,744.46	-19,500,511.86
存货跌价损失	-4,161,433.63	-2,947,956.00
长期股权投资减值损失	-1,000,000.00	0.00
坏账损失	0.00	15,816,726.38
其他非流动资产减值损失	0.00	-10,752,939.70
合计	-186,545,301.24	-81,596,988.99

52. 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	197,921,631.76	3,803,764.47	197,921,631.76
未划分为持有待售的非流动资产处	197,921,631.76	3,803,764.47	197,921,631.76

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
置收益			
其中:固定资产处置收益	93,391,631.76	3,803,764.47	93,391,631.76
无形资产处置收益	104,530,000.00	0.00	104,530,000.00
合计	197,921,631.76	3,803,764.47	197,921,631.76

注:本公司所属企业江苏贾汪本年与徐州市贾汪区土地储备中心签订《国有土地使用权收储合同》,徐州市贾汪区土地储备中心收储江苏贾汪土地809.92亩,合同约定收储土地及地上建筑物补偿金额为20,375.01万元,收储资产账面净值为11,316.97万元,截止2019年12月31日,土地已完成交付,徐州市贾汪区土地储备中心已支付补偿款10,187.51万元,江苏贾汪本年确认资产处置收益9,058.04万元,确认应收土地收储款10,187.50万元。

本公司所属企业长兴岛热电本年与上海市崇明区长兴镇人民政府签订《崇明区集建区外存量建设用地减量化补偿协议》,减量化面积约176亩,减量化土地本年已移交政府,长兴岛热电本年确认资产处置收益10,453万元。

53. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	34,673,801.67	56,860,316.03	34,673,801.67
投资成本小于应享有被投资单位可辨认净资产的公允价值产生的收益*1	24,035,651.81	13,664,394.00	24,035,651.81
保险赔款*2	22,492,760.74	15,862,327.97	22,492,760.74
丰溪路动迁补偿款	6,670,000.00	6,670,000.00	6,670,000.00
计量站本期摊销	2,986,899.60	5,609,932.49	2,986,899.60
违约赔偿收入	6,286,480.00	3,030,600.00	6,286,480.00
接受捐赠	0.00	4,767,480.00	0.00
其他	10,425,465.18	14,504,176.35	10,425,465.18
合计	107,571,059.00	120,969,226.84	107,571,059.00

注1:本公司所属企业新达新能源本年非同一控制企业合并取得广西武宣、封开鑫叶等公司,投资成本小于取得投资时应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额产生收益465.10万元;本公司所属企业浙江新能源本年非同一控制企业合并取得玉环晶科、玉环晶能,投资成本小于取得投资时应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额产生收益1,938.47万元。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注2: 保险赔款本年发生额主要系本公司所属企业大阪南港因台风导致发电设备损坏, 收到 A0I0 同和损害保险株式会社保险赔偿款 44,909.69 万日元, 扣除发电设备修复支出 13,790.62 万日元, 差额 31,119.07 万日元折人民币 1,998.96 万元计入营业外收入。

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/ 与收益相关
崇明县财政局专项扶持资金	16,864,000.00	17,875,000.00	与收益相关
富盛经济开发区扶持款	14,128,425.16	15,835,000.00	与收益相关
黄浦区财政补贴	0.00	4,000,000.00	与收益相关
稳岗补贴	0.00	3,869,935.00	与收益相关
市科学委员会项目补贴	0.00	3,520,000.00	与收益相关
上海市专利资助补贴	0.00	2,001,288.50	与收益相关
开发区财政补助	0.00	256,666.68	与资产相关
其他政府补贴	3,681,376.51	9,502,425.85	与收益相关
合计	34,673,801.67	56,860,316.03	-

54. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
资产报废、毁损损失*1	42,006,688.09	47,179,195.88	42,006,688.09
赔偿金、违约金、滞纳金*2	15,645,298.41	4,331,360.99	15,645,298.41
罚没支出	26,633.01	2,995,472.20	26,633.01
其他	5,103,369.68	1,886,558.74	5,103,369.68
合计	62,781,989.19	56,392,587.81	62,781,989.19

注1: 资产报废、毁损损失主要系本公司及本公司所属企业上电日本报废资产所致。

注2: 赔偿金、违约金、滞纳金本年发生额主要系本公司所属企业烟台亿豪延期支付设备款罚息 1,247.60 万元。

55. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	541,421,275.70	630,759,478.55
递延所得税费用	-26,029,289.11	-40,998,210.23
合计	515,391,986.59	589,761,268.32

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	2,533,219,797.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	633,304,949.31
子公司适用不同税率的影响	-36,972,233.65
调整以前期间所得税的影响	-19,345,981.33
非应税收入的影响	-439,903,885.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,724,979.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-56,434,504.05
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	414,018,962.69
安置残疾人加计扣除	-362,476.79
研发费用加计扣除	-1,637,823.42
所得税费用	515,391,986.59

56. 其他综合收益

详见本附注“六、39 其他综合收益”相关内容。

57. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
财政补贴	290,510,829.23	267,454,962.03
保证金、押金、备用金	172,794,995.88	58,796,712.02
代收代付款项	157,843,996.64	117,057,534.32
保险理赔款	63,802,733.65	10,167,291.81
利息收入	49,871,511.80	68,809,514.55
丰溪路动迁补偿款	6,670,000.00	6,670,000.00
其他	13,940,631.66	12,324,644.39
合计	755,434,698.86	541,280,659.12

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
保证金、押金、备用金	197,811,102.37	109,365,960.27
物业及租赁费	146,143,404.62	128,940,144.94

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
代收代付款项	144,107,537.31	50,435,140.55
中介机构费	90,252,667.37	93,197,599.75
保险费	63,573,438.90	66,019,259.79
警卫消防费	51,758,094.24	49,677,115.98
差旅费	39,452,905.14	38,778,473.53
实验检验费	38,718,730.75	29,311,858.98
服务费	25,819,638.65	24,733,756.76
办公费	25,267,053.55	25,052,025.67
技术开发费	25,220,597.33	20,240,672.17
业务招待费	24,667,741.22	22,391,746.21
修缮费	20,964,783.08	17,412,574.65
绿化费、保洁、后勤等	19,306,582.12	19,413,591.79
运输及车辆使用费	19,268,527.88	17,382,333.35
水电费	19,111,686.61	12,378,721.82
灰渣处置费	9,439,200.00	9,572,434.00
其他	45,001,147.28	27,821,863.22
合计	1,005,884,838.42	762,125,273.43

3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
保函存款保证金退回	63,069,688.85	0.00
非同一控制下企业合并收到的现金净额	20,077,772.16	4,378,654.16
计量站补偿款	0.00	10,031,748.11
其他	6,608,819.11	23,212,370.06
合计	89,756,280.12	37,622,772.33

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
委贷手续费	11,094,139.55	7,283,222.16
履约保证存款	0.00	59,906,062.81
处置子公司的现金净额	0.00	7,836,546.47
其他	44,000.00	11,301,494.99
合计	11,138,139.55	86,327,326.43

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
融资租赁款	698,130,000.00	1,179,680,000.00
往来款	159,403,507.13	156,801,942.98
CCS套保工具利息收支净额	21,549,172.83	17,381,352.82
收融资租赁退回保证金	9,607,843.14	15,750,000.00
合计	888,690,523.10	1,369,613,295.80

6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
融资租赁款	5,411,065,841.52	2,921,041,822.85
往来款	474,592,886.02	95,857,171.57
融资手续费	177,570,846.03	126,767,486.19
收购子公司少数股东股权支付的现金	100,681,908.50	12,217,676.00
保理本金及利息	75,058,259.86	40,549,580.87
融资租赁保证金	38,136,036.72	14,805,628.41
票据保证金	14,000,000.00	0.00
退资本金	9,842,800.00	0.00
合计	6,300,948,578.65	3,211,239,365.89

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	2,017,827,810.67	3,398,300,098.40
加: 资产减值准备	199,491,666.16	81,596,988.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,761,266,171.74	3,308,552,213.82
无形资产摊销	96,406,511.24	96,418,197.71
长期待摊费用摊销	52,713,555.97	57,076,626.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-197,921,631.76	-3,803,764.47
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	42,006,688.09	47,179,195.88
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	308,028.89	-4,234,321.41
财务费用(收益以“-”填列)	2,662,834,595.24	2,385,864,194.44
投资损失(收益以“-”填列)	-664,626,485.71	-2,733,680,849.75
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-22,797,202.83	-26,101,091.94

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年金额	上年金额
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-3,232,086.28	-13,148,341.13
存货的减少(增加以“-”填列)	115,431,422.87	-95,855,799.90
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-2,903,066,815.02	-677,647,668.22
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	797,525,668.46	739,837,841.63
其他	-24,035,651.81	-13,664,394.00
经营活动产生的现金流量净额	5,930,132,245.92	6,546,689,126.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	202,783,405.05	1,799,324,139.56
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	6,379,445,681.14	4,201,441,038.76
减: 现金的年初余额	4,201,441,038.76	4,208,535,520.14
加: 现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	2,178,004,642.38	-7,094,481.38

(3) 当年支付的取得子公司的现金净额

项目	本年金额
本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	319,705,864.00
其中: 封开县鑫叶绿色能源科技有限公司	32,077,000.00
毕节兴业绿色能源科技有限公司	29,995,000.00
沛县鋈达新能源科技有限公司	2,658,124.00
云南兴蓝能源科技有限公司	101,967,600.00
玉环晶科电力有限公司	123,616,840.00
玉环晶能电力有限公司	29,391,300.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	38,425,845.91
其中: 封开县鑫叶绿色能源科技有限公司	79,973.30
毕节兴业绿色能源科技有限公司	51,582.67
沛县鋈达新能源科技有限公司	174,368.12
云南兴蓝能源科技有限公司	7,931,816.98
玉环晶科电力有限公司	26,233,250.97
玉环晶能电力有限公司	3,954,853.87
加: 以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	10,710,800.00
取得子公司支付的现金净额	291,990,818.09

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注:本年收购子公司支付的现金净额合计 291,990,818.09 元在现金流量表“取得子公司及其他营业单位支付的现金净额”项目列示。

项目	本年金额
本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	19,690,790.00
其中:湖南上电湘安新能源科技有限公司	0.00
长沙晶亚新能源有限公司	0.00
长沙兆晟新能源有限公司	0.00
广西武宣兴业新能源科技有限公司	19,690,790.00
减:购买日子公司持有的现金及现金等价物	39,768,562.16
其中:湖南上电湘安新能源科技有限公司	16,012,470.95
长沙晶亚新能源有限公司	940,911.12
长沙兆晟新能源有限公司	962,700.28
广西武宣兴业新能源科技有限公司	21,852,479.81
加:以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	0.00
取得子公司支付的现金净额	-20,077,772.16

注:本年收购子公司收到的现金净额合计 20,077,772.16 元在现金流量表“收到的其他与投资活动有关的现金”项目列示。详见本附注六、57、(1)、3)收到的其他与投资活动有关的现金。

(4) 本年收到的处置子公司的现金净额

项目	本年金额
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	157,481,260.60
其中:上电福岛白河太阳能发电合同会社	157,481,260.60
减:丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
其中:上电福岛白河太阳能发电合同会社	0.00
加:以前期间发生的处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	0.00
处置子公司收到的现金净额	157,481,260.60

(5) 现金和现金等价物

项目	本年余额	上年余额
现金	6,379,445,681.14	4,201,441,038.76
其中:库存现金	264,948.43	371,602.94
可随时用于支付的银行存款	6,379,180,732.71	4,201,025,536.67
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	43,899.15
现金等价物	0.00	0.00
年末现金和现金等价物余额	6,379,445,681.14	4,201,441,038.76

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	本年余额	上年余额
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	0.00	0.00

58. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
固定资产	11,681,189,709.79	融资租赁、借款抵押
在建工程	3,544,132,182.82	融资租赁
应收账款	2,353,466,863.43	融资租赁、保理质押、借款质押
无形资产	161,518,731.33	借款抵押
货币资金	133,096,293.32	押金、保证金等
合计	17,873,403,780.69	—

59. 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	—	—	1,950,330,620.45
其中：美元	177,442,161.32	6.9762	1,237,872,005.80
欧元	62,291,666.62	7.8155	486,840,520.47
港币	20,505,522.94	0.8958	18,368,847.45
土耳其里拉	11,746,309.55	1.17291	13,777,363.94
坦桑尼亚先令	6,226,858.06	0.00303313	18,886.87
日元	3,018,646,754.67	0.064086	193,452,995.92
应收账款	—	—	109,626,351.00
其中：欧元	13,121,982.16	7.8155	102,554,851.57
日元	110,343,903.97	0.064086	7,071,499.43
其他应收款	—	—	153,373,862.73
其中：美元	1,172,502.74	6.9762	8,179,613.61
欧元	10,124,329.78	7.8155	79,126,699.40
港币	28,156,830.49	0.8958	25,222,888.75
日元	637,341,400.15	0.064086	40,844,660.97
应付账款	—	—	122,426,972.28
其中：美元	151,510.00	6.9762	1,056,964.06
欧元	14,592,984.66	7.8155	114,051,471.61
日元	114,198,680.05	0.064086	7,318,536.61
其他应付款	—	—	34,294,466.23
其中：美元	606,371.20	6.9762	4,230,166.76
欧元	1,356,128.48	7.8155	10,598,822.14
港币	545,139.00	0.8958	488,335.52
坦桑尼亚先令	106,222,500.00	0.00303313	322,186.65
日元	291,092,518.80	0.064086	18,654,955.16

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
短期借款	—	—	3,585,766,800.00
其中:美元	514,000,000.00	6.9762	3,585,766,800.00
一年内到期的非流动负债	—	—	4,309,881,575.17
其中:美元	499,269,067.92	6.9762	3,483,000,871.62
欧元	81,761,723.42	7.8155	639,008,749.39
日元	2,931,560,000.00	0.064086	187,871,954.16
长期借款	—	—	1,022,587,450.74
其中:欧元	38,776,744.00	7.8155	303,059,642.73
日元	11,227,535,000.00	0.064086	719,527,808.01

(2) 境外经营实体

1) 上海电力能源发展(香港)有限公司,注册地香港,港币为香港公司经营所处的主要经济环境中的货币,香港公司以港币为记账本位币,编制本财务报表时折算为人民币。

2) 上海电力(马耳他)控股有限公司,注册地马耳他,欧元为马耳他公司经营所处的主要经济环境中的货币,马耳他公司以欧元为记账本位币,编制本财务报表时折算为人民币。

3) 上坦发电有限公司,注册地坦桑尼亚,坦桑尼亚先令为上坦发电经营所处的主要经济环境中的货币,上坦发电以坦桑尼亚先令为记账本位币,编制本财务报表时折算为人民币。

4) 上海电力日本株式会社,注册地日本东京,日元为上电日本经营所处的主要经济环境中的货币,上电日本以日元为记账本位币,上电日本所属企业福岛西乡、大阪南港、那须乌山、上电三田、NOBSP 会社、筑波太阳能、上电东北、上电青森、上电石川、上电福岛根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定日元为其记账本位币,编制本财务报表时折算为人民币。

5) 土耳其 EMBA 发电有限公司,注册地址为土耳其伊斯坦布尔市,土耳其 EMBA 融资活动获得的货币以及保存从经营活动中收取款项所使用的货币主要为美元,土耳其 EMBA 以美元为记账本位币,编制本财务报表时折算为人民币。

6) D3 发电有限公司,注册地马耳他,欧元为 D3 发电有限公司经营所处的主要经济环境中的货币,D3 发电有限公司以欧元为记账本位币,编制本财务报表时折算为人民币。

7) 上海电力工程(马耳他)有限公司,注册地马耳他,欧元为上电工程马耳他经营所处的主要经济环境中的货币,上电工程马耳他以欧元为记账本位币,编制本财务报表时折算为人民币。

8) 上海电力金融有限公司,注册地 BVI,美元为上电金融公司经营所处的主要经济环境中的货币,上电金融公司以美元为记账本位币,编制本财务报表时折算为人民币。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

9) 上海上电电力工程有限公司黑山子公司,注册地黑山,欧元为工程黑山子公司经营所处的主要经济环境中的货币,工程黑山子公司以欧元为记账本位币,编制本财务报表时折算为人民币。

10) 国际可再生能源发展有限公司,注册地马耳他,欧元为国际可再生能源经营所处的主要经济环境中的货币,国际可再生能源以欧元为记账本位币,编制本财务报表时折算为人民币。

11) 马耳他黑山风电联合有限公司,注册地马耳他,欧元为马耳他黑山联合经营所处的主要经济环境中的货币,马耳他黑山联合以欧元为记账本位币,编制本财务报表时折算为人民币。

12) 黑山莫祖拉风电有限公司,注册地黑山,欧元为黑山莫祖拉经营所处的主要经济环境中的货币,黑山莫祖拉以欧元为记账本位币,编制本财务报表时折算为人民币。

60. 套期

经本公司2016年第二次临时董事会批准,本公司对2.89亿美元债券开展套期保值,美元债券为被套期项目,货币互换合约为套期工具,并采用现金流量套期会计方法进行会计处理。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

七、合并范围的变化

1. 非同一控制下企业合并

(1) 本年发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
广西武宣兴业新能源科技有限公司	2019年11月30日	19,690,790.00	70	控股合并	2019年11月30日	控制权转移	1,375,853.10	164,839.85
封开县鑫叶绿色能源科技有限公司	2019年12月31日	32,077,000.00	70	控股合并	2019年12月31日	控制权转移	0.00	0.00
毕节兴业绿色能源科技有限公司	2019年12月31日	29,995,000.00	70	控股合并	2019年12月31日	控制权转移	0.00	0.00
沛县盩达新能源科技有限公司	2019年12月31日	11,836,603.04	70	控股合并	2019年12月31日	控制权转移	0.00	0.00
云南兴蓝能源科技有限公司	2019年12月31日	101,967,600.00	70	控股合并	2019年12月31日	控制权转移	0.00	0.00
玉环晶科电力有限公司	2019年4月30日	145,431,600.00	51	控股合并	2019年4月30日	控制权转移	73,146,988.63	27,698,087.10
玉环晶能电力有限公司	2019年1月31日	34,578,000.00	51	控股合并	2019年1月31日	控制权转移	107,167,001.85	19,861,713.68
湖南上电湘安新能源科技有限公司	2019年12月1日	21,136,264.00	49	控股合并	2019年12月1日	控制权转移	0.00	8.60
长沙晶亚新能源有限公司	2019年12月31日	17,836,686.57	49	控股合并	2019年12月31日	控制权转移	0.00	0.00
长沙兆晟新能源有限公司	2019年12月31日	22,658,631.87	49	控股合并	2019年12月31日	控制权转移	0.00	0.00

(2) 合并成本及商誉

项目	广西武宣	封开鑫叶	毕节兴业	沛县盩达	云南兴蓝
现金	19,690,790.00	32,077,000.00	29,995,000.00	2,658,124.00	101,967,600.00
非现金资产的公允价值	0.00	0.00	0.00	9,178,479.04	0.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	广西武宣	封开鑫叶	毕节兴业	沛县鳌达	云南兴蓝
债务的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合并成本合计	19,690,790.00	32,077,000.00	29,995,000.00	11,836,603.04	101,967,600.00
减:取得的可辨认净资产公允价值份额	23,083,628.31	32,760,000.00	29,995,000.00	12,411,748.92	101,644,469.39
商誉	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他*1	0.00	0.00	0.00	0.00	323,130.61
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	3,392,838.31	683,000.00	0.00	575,145.88	0.00

(续)

项目	玉环晶科	玉环晶能	上电湘安	长沙晶亚	长沙兆晟
现金	123,616,840.00	29,391,300.00	0.00	0.00	0.00
非现金资产的公允价值	0.00	0.00	21,136,264.00	17,836,686.57	22,658,631.87
债务的公允价值	21,814,760.00	5,186,700.00	0.00	0.0	0.00
合并成本合计	145,431,600.00	34,578,000.00	21,136,264.00	17,836,686.57	22,658,631.87
减:取得的可辨认净资产公允价值份额	155,661,295.92	43,732,971.70	21,136,907.41	17,830,997.63	22,651,854.80
商誉	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他*1	0.00	0.00	-643.41	5,688.94	6,777.07
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	10,229,695.92	9,154,971.70	0.00	0.00	0.00

注1:本年非同一控制下企业合并取得云南兴蓝、上电湘安、长沙晶亚、长沙兆晟,合并成本与取得的可辨认净资产公允价值份额差异较小,合并层面直接计入当期损益。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	广西武宣		封开鑫叶		毕节兴业		沛县鑫达	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	173,929,979.23	173,929,979.23	240,760,550.08	240,760,550.08	181,084,565.45	181,084,565.45	81,459,678.52	81,459,678.52
货币资金	21,852,479.81	21,852,479.81	79,973.30	79,973.30	51,582.67	51,582.67	174,368.12	174,368.12
应收款项	11,023,273.45	11,023,273.45	17,016,495.63	17,016,495.63	21,480,703.06	21,480,703.06	11,476,819.94	11,476,819.94
其他流动资产	1,454,700.00	1,454,700.00	2,800,000.00	2,800,000.00	1,600,000.00	1,600,000.00	1,562,736.00	1,562,736.00
长期应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产	129,582,362.00	129,582,362.00	0.00	0.00	90,577.45	90,577.45	61,256,015.91	61,256,015.91
在建工程	0.00	0.00	210,811,600.00	210,811,600.00	147,381,820.58	147,381,820.58	42,477.88	42,477.88
无形资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00	327,733.00	327,733.00	3,741,868.93	3,741,868.93	956,004.00	956,004.00
递延所得税资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他非流动资产	10,017,163.97	10,017,163.97	9,724,748.15	9,724,748.15	6,738,012.76	6,738,012.76	5,991,256.67	5,991,256.67
负债：	140,953,367.36	140,953,367.36	193,960,550.08	193,960,550.08	138,234,565.45	138,234,565.45	63,728,608.64	63,728,608.64
借款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
应付款项	45,649,367.36	45,649,367.36	49,960,550.08	49,960,550.08	5,048,724.74	5,048,724.74	5,728,608.64	5,728,608.64
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
长期应付款	95,304,000.00	95,304,000.00	144,000,000.00	144,000,000.00	133,185,840.71	133,185,840.71	58,000,000.00	58,000,000.00
递延所得税负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
净资产	32,976,611.87	32,976,611.87	46,800,000.00	46,800,000.00	42,850,000.00	42,850,000.00	17,731,069.88	17,731,069.88

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	广西武宣		封开鑫叶		毕节兴业		沛县鉴达	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
减: 少数股东权益	9,892,983.56	9,892,983.56	14,040,000.00	14,040,000.00	12,855,000.00	12,855,000.00	5,319,320.96	5,319,320.96
取得的净资产	23,083,628.31	23,083,628.31	32,760,000.00	32,760,000.00	29,995,000.00	29,995,000.00	12,411,748.92	12,411,748.92

(续)

项目	云南兴蓝		玉环晶科		玉环晶能		上电湘安	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:	813,470,222.78	813,470,222.78	823,723,064.82	764,027,944.13	1,092,871,227.58	1,106,028,809.48	367,867,115.83	367,867,115.83
货币资金	7,931,816.98	7,931,816.98	26,233,250.97	26,233,250.97	3,954,853.87	3,954,853.87	16,012,470.95	16,012,470.95
应收款项	35,355,109.22	35,355,109.22	224,167,113.63	224,167,113.63	272,367,925.73	272,367,925.73	28,448,067.16	28,448,067.16
其他流动资产	8,600,000.00	8,600,000.00	30,519,182.93	30,519,182.93	16,285,874.15	16,285,874.15	4,200,000.00	4,200,000.00
长期应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	59,400,000.00	59,400,000.00	0.00	0.00
固定资产	92,744.00	92,744.00	540,798,472.94	481,103,352.25	605,145,406.62	622,688,849.16	0.00	0.00
在建工程	659,333,100.00	659,333,100.00			131,331,306.57	131,331,306.57	279,701,238.67	279,701,238.67
无形资产	0.00	0.00	2,005,044.35	2,005,044.35	0.00	0.00	0.00	0.00
长期待摊费用	840,000.00	840,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,571,093.30	4,571,093.30
递延所得税资产	0.00	0.00	0.00	0.00	4,385,860.64	0.00	0.00	0.00
其他非流动资产	101,317,452.58	101,317,452.58	0.00	0.00	0.00	0.00	34,934,245.75	34,934,245.75
负债:	668,263,837.94	668,263,837.94	518,504,837.53	503,581,057.36	1,007,120,302.67	1,007,120,302.67	324,730,570.10	324,730,570.10
借款	0.00	0.00	300,000,000.00	300,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
应付款项	150,368,440.60	150,368,440.60	203,581,057.36	203,581,057.36	510,125,241.71	510,125,241.71	30,140,204.10	30,140,204.10
一年内到期的非流	1,382,900.00	1,382,900.00	0.00	0.00	51,035,521.77	51,035,521.77	0.00	0.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	云南兴蓝		玉环晶科		玉环晶能		上电湘安	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
动负债								
长期应付款	443,893,097.34	443,893,097.34	0.00	0.00	445,959,539.19	445,959,539.19	289,444,100.00	289,444,100.00
递延所得税负债	0.00	0.00	14,923,780.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他非流动负债	72,619,400.00	72,619,400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,146,266.00	5,146,266.00
净资产	145,206,384.84	145,206,384.84	305,218,227.29	260,446,886.77	85,750,924.91	98,908,506.81	43,136,545.73	43,136,545.73
减:少数股东权益	43,561,915.45	43,561,915.45	149,556,931.37	127,618,974.52	42,017,953.21	48,465,168.34	21,999,638.32	21,999,638.32
取得的净资产	101,644,469.39	101,644,469.39	155,661,295.92	132,827,912.25	43,732,971.70	50,443,338.47	21,136,907.41	21,136,907.41

(续)

项目	长沙晶亚		长沙兆晟	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:	274,060,219.76	274,060,219.76	523,567,539.63	523,567,539.63
货币资金	940,911.12	940,911.12	962,700.28	962,700.28
应收款项	11,255,763.36	11,255,763.36	11,284,059.37	11,284,059.37
其他流动资产	4,710,000.00	4,710,000.00	6,700,000.00	6,700,000.00
长期应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产	37,876.10	37,876.10	18,938.06	18,938.06
在建工程	219,008,600.23	219,008,600.23	441,273,973.17	441,273,973.17
无形资产	0.00	0.00	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00	0.00	0.00
递延所得税资产	0.00	0.00	0.00	0.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	长沙晶亚		长沙兆晟	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
其他非流动资产	38,107,068.95	38,107,068.95	63,327,868.75	63,327,868.75
负债:	237,670,428.67	237,670,428.67	477,339,264.52	477,339,264.52
借款	0.00	0.00	0.00	0.00
应付款项	49,137,937.54	49,137,937.54	103,081,681.29	103,081,681.29
一年内到期的非流动负债	4,133,000.00	4,133,000.00	5,046,900.00	5,046,900.00
长期应付款	148,389,091.13	148,389,091.13	311,323,383.23	311,323,383.23
递延所得税负债	0.00	0.00	0.00	0.00
其他非流动负债	36,010,400.00	36,010,400.00	57,887,300.00	57,887,300.00
净资产	36,389,791.09	36,389,791.09	46,228,275.11	46,228,275.11
减:少数股东权益	18,558,793.46	18,558,793.46	23,576,420.31	23,576,420.31
取得的净资产	17,830,997.63	17,830,997.63	22,651,854.80	22,651,854.80

注:玉环晶科、玉环晶能可辨认资产负债的公允价值依据评估价值确定,广西武宣、封开鑫叶、毕节兴业、沛县鳌达、云南兴蓝、上电湘安、长沙晶亚、长沙兆晟因评估价值与账面价值差异较小,可辨认资产负债的公允价值依据账面价值确定。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2. 同一控制下企业合并

(1) 本年发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	合并日	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
盐城热电有限责任公司	47.30%	2019年8月31日	124,541,872.20	28,732,373.37	92,658,771.30	-9,433,592.81
上海长兴岛热电有限责任公司	100.00%	2019年8月31日	87,067,701.05	-2,265,486.81	98,333,632.64	-8,817,374.10

1) 交易构成同一控制下企业合并的依据

本公司及盐城热电、长兴岛热电的控股股东均为国家电投集团,在合并前后均受国家电投集团控制。

2) 合并日的确定

2019年8月28日,本公司2019年第九次临时董事会审议通过了《公司关于收购盐城热电有限责任公司47.30%股权的议案》。同日,盐城热电完成法定代表人及负责人变更,2019年8月29日,本公司所属企业江苏电力向国家电投集团全额支付了股权收购款19,174.24万元。本公司所属企业上电八菱原持有盐城热电33.78%股权,本次收购完成后本集团合计持有盐城热电81.08%股权。2019年8月31日,本公司能够主导其相关活动并享有可变回报,拥有实际控制权,因此合并日确定为2019年8月31日。

2019年8月28日,本公司召开2019年第九次临时董事会审议通过了《公司关于收购上海长兴岛热电有限责任公司100%股权的议案》。2019年8月30日,本公司向国家电投集团全额支付了股权收购款26,292.71万元。2019年8月29日,长兴岛热电完成章程修订。2019年8月31日,本公司能够主导其相关活动并享有可变回报,拥有实际控制权,因此合并日确定为2019年8月31日。

(2) 合并成本

项目	盐城热电	长兴岛热电
现金	191,742,440.57	262,927,104.12
发行或承担的债务的账面价值	0.00	0.00
发行的权益性证券的账面价值	0.00	0.00
合并成本合计	191,742,440.57	262,927,104.12

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	盐城热电		长兴岛热电	
	合并日	上年年末	合并日	上年年末
资产总额:	587,172,506.44	618,813,407.73	123,943,398.34	175,396,978.80
货币资金	19,910,560.14	47,836,307.94	6,512,494.10	62,941,217.94
应收款项	27,554,830.26	24,547,275.06	15,536,991.52	14,280,316.50
存货	9,797,471.44	7,122,366.46	5,723,741.27	3,778,397.71
其他流动资产	0.00	26,205,522.08	63,792.68	1,738,719.57
可供出售金融资产	0.00	16,633,232.56	0.00	0.00
其他权益工具投资	16,633,232.56	0.00	0.00	0.00
固定资产	434,728,089.41	422,428,550.68	73,997,705.79	77,071,042.97
在建工程	0.00	0.00	22,093,578.64	15,572,189.77
无形资产	27,940,087.47	28,388,735.23	15,094.34	15,094.34
长期待摊费用	555,975.47	599,158.03	0.00	0.00
递延所得税资产	50,052,259.69	45,052,259.69	0.00	0.00
其他非流动资产	0.00	0.00	0.00	0.00
负债总额:	342,783,327.78	403,156,602.44	28,327,476.79	77,515,570.44
借款	79,610,000.00	49,610,000.00	20,000,000.00	60,000,000.00
应付款项	47,922,930.75	121,593,092.15	8,216,373.62	17,404,467.27
一年内到期的非流动负债	8,200,000.00	16,400,000.00	0.00	0.00
长期应付款	878,730.46	20,877,399.24	0.00	0.00
递延收益	206,171,666.57	194,676,111.05	111,103.17	111,103.17
净资产	244,389,178.66	215,656,805.29	95,615,921.55	97,881,408.36
减: 少数股东权益	128,793,097.15	—	0.00	—
取得的净资产	115,596,081.51	—	95,615,921.55	—

3. 本年新设子公司情况

与上年相比，本年因新设增加外高桥热力1家二级子公司和绍兴上虞、东营海上风2家三级子公司。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例	股权 处置 方式	丧失控制权 的时点	丧失控制 权时点的 确定依据	处置价款与处置投资 对应的合并财务报表 层面享有该子公司净 资产份额的差额	丧失控制权 之日剩余股 权的比例	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值	按照公允 价值重新 计量剩余 股权产生 的利得或 损失	丧失控制权 之日剩余股 权公允价值 的确定方法 及主要假设	与原子公司 股权投资相 关的其他综 合收益转入 投资损益的 金额
上电福岛白河太 阳能发电合同会 社	157,481,260.60	100%	出售	2019年11月 18日	控制权转 移	-43,059,135.09	0.00%	0.00	0.00	0.00	—	-153,421.54

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

八、 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
外高桥发电	上海	上海	火力发电	51		设立
漕泾热电*1	上海	上海	火力发电、供热	36		设立
上电工程	上海	上海	电力工程服务	96.5		设立
上电工程马耳他	马耳他	马耳他	电力工程服务		100	设立
工程黑山子公司	黑山共和国	黑山共和国	电力工程服务		100	设立
上电运营	上海	上海	电力技术服务	100		设立
上电漕泾	上海	上海	火力发电	65		设立
前滩新能源	上海	上海	咨询及服务	70		设立
明华电力	上海	上海	电力技术服务	100		非同一控制下企业合并取得的子公司
华东电力试验研究院	上海	上海	电力技术服务		100	非同一控制下企业合并取得的子公司
燃料公司	上海	上海	贸易	100		同一控制下企业合并取得的子公司
翔安航运	上海	上海	运输		100	非同一控制下企业合并取得的子公司
联合能源	上海	上海	技术开发	51		设立
闵行燃气	上海	上海	燃气发电	65		设立
绿色能源	上海	上海	咨询及服务	100		设立
西岸能源	上海	上海	咨询及服务		70	设立
上电投资	上海	上海	投资管理	100		设立
世博能源	上海	上海	咨询及服务	70		设立
褐美能源	上海	上海	咨询及服务	65		设立
新能源公司	上海	上海	投资管理	76.10		设立
江苏苏美达	江苏徐州	江苏徐州	光伏发电		80	设立
苏美达东台	江苏盐城	江苏盐城	光伏发电		68	设立
泗阳沃达	江苏宿迁	江苏宿迁	光伏发电		80	设立
萧县协合	安徽宿州	安徽宿州	风力发电		51	非同一控制下企业合并取得的子公司
宿州协合	安徽宿州	安徽宿州	风力发电		51	非同一控制下企业合并取得的子公司
烟台亿豪	山东烟台	山东烟台	风力发电		51	设立
宿迁协合	江苏宿迁	江苏宿迁	光伏发电		51	非同一控制下企业合并取得的子公司
天长协合	安徽天长	安徽天长	风力发电		100	同一控制下企业合并取得的子公司
丰县苏新	江苏徐州	江苏徐州	光伏发电		75	非同一控制下企业合并取得的子公司
海安策兰	江苏南通	江苏南通	光伏发电		75	非同一控制下企业合并取得的子公司

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
嘉兴上电	浙江嘉兴	浙江嘉兴	光伏发电		100	设立
中电投中旗	内蒙古察右中旗	内蒙古察右中旗	光伏发电		75	设立
江苏格雷澳	江苏苏州	江苏苏州	投资管理		70	非同一控制下企业合并取得的子公司
鄯善海林	新疆鄯善	新疆鄯善	光伏发电		100	非同一控制下企业合并取得的子公司
赤峰市永能	内蒙古翁牛特旗	内蒙古翁牛特旗	光伏发电		51	非同一控制下企业合并取得的子公司
张北天宏	河北张北	河北张北	光伏发电		70	非同一控制下企业合并取得的子公司
麻城孚旭	湖北麻城	湖北麻城	光伏发电		66.5	非同一控制下企业合并取得的子公司
盐城北龙港	江苏盐城	江苏盐城	光伏发电		100	设立
海安光亚	江苏海安	江苏海安	光伏发电		70	非同一控制下企业合并取得的子公司
东至上电	安徽东至	安徽东至	风力发电		100	设立
上海绿拜	上海市	上海市	投资管理		98	非同一控制下企业合并取得的子公司
上海长浦	上海市	上海市	光伏发电		100	非同一控制下企业合并取得的子公司
湖北阳财	湖北宣城	湖北宣城	投资管理		66.5	非同一控制下企业合并取得的子公司
宣城晶盛	湖北宣城	湖北宣城	光伏发电		100	非同一控制下企业合并取得的子公司
浑源东方	山西大同	山西大同	风力发电		51	非同一控制下企业合并取得的子公司
广西富凯	广西北海	广西北海	投资管理		70	非同一控制下企业合并取得的子公司
广西睿威	广西北海	广西北海	光伏发电		100	非同一控制下企业合并取得的子公司
寿光紫泉	山东寿光	山东寿光	投资管理		51	非同一控制下企业合并取得的子公司
寿光森爱	山东寿光	山东寿光	光伏发电		100	非同一控制下企业合并取得的子公司
齐河善能*2	山东齐河	山东齐河	投资管理		49	非同一控制下企业合并取得的子公司
齐河鼎源	山东齐河	山东齐河	光伏发电		100	非同一控制下企业合并取得的子公司
盘州新能源*3	贵州盘县	贵州盘县	投资管理		49	非同一控制下企业合并取得的子公司
盘州中电	贵州盘县	贵州盘县	光伏发电		100	非同一控制下企业合并取得的子公司
济南盈光合	山东济南	山东济南	投资管理		70	非同一控制下企业合并取得的子公司
山东郓城	山东郓城	山东郓城	光伏发电		100	非同一控制下企业合并取得的子公司
湖南晶尧	湖南长沙	湖南长沙	投资管理		70	非同一控制下企业合并取得的子公司
华容晶尧	湖南岳阳	湖南岳阳	光伏发电		100	非同一控制下企业合并取得的子公司
当阳华鑫	湖北当阳	湖北当阳	投资管理		70	非同一控制下企业合并取得的子公司
当阳华直	湖北当阳	湖北当阳	光伏发电		100	非同一控制下企业合并取得的子公司
湖南晶锐	湖南长沙	湖南长沙	投资管理		70	非同一控制下企业合并取得的子公司
华容伏昇	湖南岳阳	湖南岳阳	光伏发电		100	非同一控制下企业合并取得的子公司
荆门寅中	湖北荆门	湖北荆门	投资管理		70	非同一控制下企业合并取得的子公司
荆门寅晒	湖北荆门	湖北荆门	光伏发电		100	非同一控制下企业合并取得的子公司
湖北天湖	湖北孝感	湖北孝感	光伏发电		70	非同一控制下企业合并取得的子公司

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
郑州杭嘉	河南郑州	河南郑州	光伏发电		70	非同一控制下企业合并取得的子公司
广西浩德	广西南宁	广西南宁	光伏发电		70	非同一控制下企业合并取得的子公司
上电平南	广西平南	广西平南	风力发电		60	设立
宝应新能源	江苏宝应	江苏宝应	光伏发电		100	设立
上电天宏*4	北京	北京	投资管理		49	非同一控制下企业合并取得的子公司
尚义宏能	河北张家口	河北张家口	光伏发电		100	非同一控制下企业合并取得的子公司
丰宁宁阳	河北承德	河北承德	光伏发电		100	非同一控制下企业合并取得的子公司
庆云上电	山东德州	山东德州	风力发电		70	非同一控制下企业合并取得的子公司
上电湘安*5	湖南祁阳	湖南祁阳	投资管理		49	非同一控制下企业合并取得的子公司
祁阳湘安	湖南祁阳	湖南祁阳	投资管理		100	非同一控制下企业合并取得的子公司
祁阳豪冲	湖南祁阳	湖南祁阳	光伏发电		100	非同一控制下企业合并取得的子公司
祁阳玉柏岭	湖南祁阳	湖南祁阳	光伏发电		100	非同一控制下企业合并取得的子公司
祁阳张家岭	湖南祁阳	湖南祁阳	光伏发电		100	非同一控制下企业合并取得的子公司
长沙晶亚*6	湖南长沙	湖南长沙	投资管理		49	非同一控制下企业合并取得的子公司
上电柏棠	湖南汨罗	湖南汨罗	光伏发电		100	非同一控制下企业合并取得的子公司
长沙兆晟*7	湖南长沙	湖南长沙	投资管理		49	非同一控制下企业合并取得的子公司
湘阴晶孚	湖南湘阴	湖南湘阴	光伏发电		100	非同一控制下企业合并取得的子公司
江苏阚山	江苏徐州	江苏徐州	火力发电	55		设立
上电八菱	江苏盐城	江苏盐城	投资管理	60		非同一控制下企业合并取得的子公司
楼王光伏	江苏盐城	江苏盐城	光伏发电		100	设立
浙江长兴	浙江长兴	浙江长兴	燃气发电	51		非同一控制下企业合并取得的子公司
淮沪电力	安徽淮南	安徽淮南	火力发电	51		设立
上电哈密	新疆哈密	新疆哈密	燃气发电、供热	60		设立
土耳其 EMBA	土耳其	土耳其	火力发电	78.21		非同一控制下企业合并取得的子公司
上坦发电	坦桑尼亚	坦桑尼亚	燃气发电	60		设立
香港公司	香港	香港	投资管理	100		设立
马耳他公司	马耳他	马耳他	投资管理		100	设立
D3 公司	马耳他	马耳他	燃气发电		90	非同一控制下企业合并取得的子公司
国际可再生能源	马耳他	马耳他	投资管理		70	设立
马耳他黑山联合	马耳他	马耳他	投资管理		70	设立
莫祖拉风电	黑山共和国	黑山共和国	风力发电		90	非同一控制下企业合并取得的子公司
上电金融公司	香港	British Virgin Islands	金融		100	设立
上电日本	日本	日本	投资管理	100		设立

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
福岛西乡	日本	日本	光伏发电		100	非同一控制下企业合并取得的子公司
大阪南港	日本	日本	光伏发电		70	非同一控制下企业合并取得的子公司
那须乌山	日本	日本	光伏发电		100	非同一控制下企业合并取得的子公司
上电三田	日本	日本	光伏发电		70	非同一控制下企业合并取得的子公司
NOBSP 会社	日本	日本	光伏发电		100	非同一控制下企业合并取得的子公司
筑波太阳能	日本	日本	光伏发电		100	设立
上电东北	日本	日本	风力发电		70	设立
上电青森	日本	日本	风力发电		70	设立
上电石川	日本	日本	风力发电		100	设立
江苏贾汪	江苏徐州	江苏徐州	火力发电	79.19		设立
杨厂公司	上海	上海	电力技术服务	100		设立
杨电技术	上海	上海	电力技术服务	100		设立
江苏大丰	江苏盐城	江苏盐城	风力发电	67.45	7.5	设立
新达新能源	上海	上海	投资管理	100		设立
两吉新能源	上海	上海	投资管理		100	设立
宁夏太阳山	宁夏吴忠	宁夏吴忠	风力发电		100	非同一控制下企业合并取得的子公司
北京瑞启达	青海格尔木	北京	风力发电		100	非同一控制下企业合并取得的子公司
格尔木瑞启达	青海格尔木	青海格尔木	风力发电		100	非同一控制下企业合并取得的子公司
冀电新能源	河北秦皇岛	河北秦皇岛	光伏发电		100	非同一控制下企业合并取得的子公司
宏伟光伏	河北秦皇岛	河北秦皇岛	光伏发电		100	非同一控制下企业合并取得的子公司
湖州宏晖	浙江湖州	浙江湖州	光伏发电		81	非同一控制下企业合并取得的子公司
随州永拓	湖北随州	湖北随州	光伏发电		70	非同一控制下企业合并取得的子公司
海安金轩	江苏海安	江苏海安	光伏发电		70	非同一控制下企业合并取得的子公司
海安云星	江苏海安	江苏海安	光伏发电		70	非同一控制下企业合并取得的子公司
南通宝丰行	江苏海安	江苏海安	光伏发电		65	非同一控制下企业合并取得的子公司
烟台新宝	山东烟台	山东烟台	光伏发电		80	非同一控制下企业合并取得的子公司
涟源同兴	湖南涟源	湖南涟源	光伏发电		80	非同一控制下企业合并取得的子公司
泗洪金丰	江苏泗洪	江苏泗洪	光伏发电		70	非同一控制下企业合并取得的子公司
海安德宇	江苏海安	江苏海安	光伏发电		70	非同一控制下企业合并取得的子公司
海安升义	江苏海安	江苏海安	光伏发电		70	非同一控制下企业合并取得的子公司
海安天朗	江苏海安	江苏海安	光伏发电		70	非同一控制下企业合并取得的子公司
铁岭华荣	辽宁铁岭	辽宁铁岭	光伏发电		70	非同一控制下企业合并取得的子公司
铁岭新晖	辽宁铁岭	辽宁铁岭	光伏发电		70	非同一控制下企业合并取得的子公司
铁岭旭晨	辽宁铁岭	辽宁铁岭	光伏发电		70	非同一控制下企业合并取得的子公司

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
铁岭轩诚	辽宁铁岭	辽宁铁岭	光伏发电		70	非同一控制下企业合并取得的子公司
屯昌鑫业	海南屯昌	海南屯昌	光伏发电		80	非同一控制下企业合并取得的子公司
肇庆中旭	广东肇庆	广东肇庆	光伏发电		70	非同一控制下企业合并取得的子公司
东营海上风	山东东营	山东东营	风力发电		90	设立
广西武宣	广西武宣	广西武宣	光伏发电		70	非同一控制下企业合并取得的子公司
封开鑫叶	广东肇庆	广东肇庆	光伏发电		70	非同一控制下企业合并取得的子公司
毕节兴业	贵州毕节	贵州毕节	光伏发电		70	非同一控制下企业合并取得的子公司
沛县臻达	江苏徐州	江苏徐州	光伏发电		70	非同一控制下企业合并取得的子公司
云南兴蓝	云南昆明	云南昆明	投资管理		70	非同一控制下企业合并取得的子公司
巧家兴蓝	云南昭通	云南昭通	光伏发电		100	非同一控制下企业合并取得的子公司
红河兴蓝	云南红河	云南红河	光伏发电		100	非同一控制下企业合并取得的子公司
江苏电力	江苏南京	江苏南京	投资管理	72.85		同一控制下企业合并
大丰光伏	江苏盐城	江苏盐城	光伏发电		100	同一控制下企业合并
建湖光伏	江苏盐城	江苏盐城	光伏发电		100	同一控制下企业合并
洪泽光伏	江苏盐城	江苏盐城	光伏发电		100	同一控制下企业合并
常熟光伏	江苏盐城	江苏盐城	光伏发电		100	同一控制下企业合并
江苏新能源	江苏盐城	江苏盐城	投资管理		100	同一控制下企业合并
滨海新能源	江苏盐城	江苏盐城	风力发电		100	同一控制下企业合并
东海新能源	江苏盐城	江苏盐城	风力发电		100	设立
徐州贾汪新能源	江苏盐城	江苏盐城	风力发电		100	设立
江苏海上风	江苏盐城	江苏盐城	风力发电		100	设立
滨海海上风	江苏盐城	江苏盐城	风力发电		100	设立
涟水新能源	江苏盐城	江苏盐城	光伏发电		100	设立
高邮新能源	江苏盐城	江苏盐城	风力发电		100	设立
协鑫滨海	江苏滨海	江苏滨海	火力发电		51.01	设立
滨海风力	江苏滨海	江苏滨海	风力发电		100	设立
滨海港航	江苏滨海	江苏滨海	航道服务		82	设立
滨海综合能源	江苏滨海	江苏滨海	电力技术服务		100	设立
江苏综合能源	江苏南京	江苏南京	综合能源服务		100	设立
苏州和旭	江苏苏州	江苏苏州	综合能源服务		51	设立
响水新能源	江苏响水	江苏响水	风力发电		100	设立
泗洪光伏	江苏泗洪	江苏泗洪	光伏发电		100	设立
如东和风	江苏南通	江苏南通	风力发电		51	设立

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
如东海翔	江苏如东	江苏如东	风力发电		57	设立
滨海智慧	江苏滨海	江苏滨海	风力发电		51	设立
陈家港风电*8	江苏响水	江苏响水	风力发电		35	设立
盐城热电	江苏盐城	江苏盐城	火力发电、供热		81.08	同一控制下企业合并
馨源发展	上海	上海	商务服务	100		同一控制下企业合并
浙江新能源	浙江杭州	浙江杭州	投资管理	100		同一控制下企业合并
常山新能源	浙江衢州	浙江衢州	光伏发电		100	设立
慈溪新能源	浙江宁波	浙江宁波	光伏发电		100	设立
德清桑尼	浙江湖州	浙江湖州	光伏发电		73.98	设立
海盐丽安	浙江嘉兴	浙江嘉兴	光伏发电		100	设立
杭州桑尼	杭州桐庐	杭州桐庐	光伏发电		69.57	设立
杭州运营	浙江杭州	浙江杭州	光伏发电		100	设立
江山帷盛	浙江衢州	浙江衢州	光伏发电		100	设立
金华新能源	浙江金华	浙江金华	光伏发电		75.08	设立
缙云宏伟	浙江温州	浙江温州	光伏发电		70	设立
兰溪新能源	浙江金华	浙江金华	光伏发电		100	设立
丽安松阳	浙江丽水	浙江丽水	光伏发电		100	设立
龙游新能源	浙江衢州	浙江衢州	光伏发电		100	设立
宁波丽安	浙江宁波	浙江宁波	光伏发电		100	设立
宁波新能源	浙江宁波	浙江宁波	光伏发电		100	设立
平湖新能源	浙江嘉兴	浙江嘉兴	光伏发电		100	设立
浦江新能源	浙江金华	浙江金华	光伏发电		76.09	设立
衢州新能源	浙江衢州	浙江衢州	光伏发电		100	设立
三门汇普	浙江台州	浙江台州	光伏发电		100	设立
桑尼大江东	浙江杭州	浙江杭州	光伏发电		70	设立
桑尼余杭	浙江杭州	浙江杭州	光伏发电		66.87	设立
桑尼艾罗	杭州富阳	杭州富阳	光伏发电		68.98	设立
桑尼安吉	湖州安吉	湖州安吉	光伏发电		70.31	设立
桑尼淳安	浙江杭州	浙江杭州	光伏发电		69.01	设立
桑尼金华	浙江金义都	浙江金义都	光伏发电		72.27	设立
桑尼绍兴	浙江绍兴	浙江绍兴	光伏发电		70	设立
桑尼诸暨	浙江诸暨	浙江诸暨	光伏发电		70.99	设立

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
上虞桑尼	浙江绍兴	浙江绍兴	光伏发电		69.14	设立
台州桑尼	浙江台州	浙江台州	光伏发电		75.87	设立
天台桑尼	浙江台州	浙江台州	光伏发电		77.78	设立
象山新能源	浙江宁波	浙江宁波	光伏发电		100	设立
新昌桑尼	浙江绍兴	浙江绍兴	光伏发电		71.59	设立
永康宏伟	浙江金华	浙江金华	光伏发电		70	设立
舟山新能源	浙江舟山	浙江舟山	光伏发电		100	设立
嘉兴锦好	浙江嘉兴	浙江嘉兴	光伏发电		70.59	设立
温州弘泰	浙江温州	浙江温州	光伏发电		99.04	非同一控制下企业合并取得的子公司
长兴帷博	浙江湖州	浙江湖州	光伏发电		69.15	设立
海盐锦好	浙江嘉兴	浙江嘉兴	光伏发电		70	非同一控制下企业合并取得的子公司
龙州百熠	浙江龙州	浙江龙州	光伏发电		85	非同一控制下企业合并取得的子公司
玉环晶能	浙江台州	浙江台州	光伏发电		51	非同一控制下企业合并取得的子公司
玉环晶科	浙江台州	浙江台州	光伏发电		51	非同一控制下企业合并取得的子公司
绍兴上虞	浙江绍兴	浙江绍兴	光伏发电		70	设立
长兴岛热电	上海	上海	火力发电、供热	100		同一控制下企业合并
外高桥热力	上海	上海	供热	55		设立

注 1: 漕泾热电系本公司与申能股份有限公司、上海化学工业区发展有限公司、新加坡胜科公用事业私人有限公司分别按 36%、30%、4%、30%的持股比例投资设立, 本公司为第一大股东, 漕泾热电董事长及总经理均由本公司推选的人员担任, 本公司能够主导其相关活动并享有可变回报, 拥有实际控制权。

注 2: 齐河善能系本公司所属企业新能源公司非同一控制下企业合并取得的子公司, 持股比例为 49%, 齐河善能设 3 名董事会成员, 本公司占 2 名, 本公司能够主导其相关活动并享有可变回报, 拥有实际控制权。

注 3: 盘州新能源系本公司所属企业新能源公司非同一控制下企业合并取得的子公司, 持股比例为 49%, 盘州新能源设 3 名董事会成员, 本公司占 2 名, 本公司能够主导其相关活动并享有可变回报, 拥有实际控制权。

注 4: 上电天宏系本公司所属企业新能源公司非同一控制下企业合并取得的子公司, 持股比例为 49%, 上电天宏设 5 名董事会成员, 本公司占 3 名, 本公司能够主导其相关活动并享有可变回报, 拥有实际控制权。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注5:上电湘安系本公司所属企业新能源公司本年非同一控制下企业合并取得的子公司,持股比例49%,上电湘安设3名董事会成员,本公司占2名,本公司能够主导其相关活动并享有可变回报,拥有实际控制权。

注6:长沙晶亚系本公司所属企业新能源公司本年非同一控制下企业合并取得的子公司,持股比例49%,长沙晶亚设3名董事会成员,本公司占2名,本公司能够主导其相关活动并享有可变回报,拥有实际控制权。

注7:长沙兆晟系本公司所属企业新能源公司本年非同一控制下企业合并取得的子公司,持股比例49%,长沙兆晟设3名董事会成员,本公司占2名,本公司能够主导其相关活动并享有可变回报,拥有实际控制权。

注8:陈家港风电系本公司所属企业江苏电力与北京星汉电力科技有限公司、安徽九西实业投资有限公司、江苏兴海港务有限公司共同投资设立的公司,江苏电力持股比例35%。陈家港风电章程约定项目建成后由江苏电力实际控制、经营,本公司能够主导其相关活动并享有可变回报,拥有实际控制权。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东宣告分派的股利	年末少数股东权益余额
外高桥发电	49.00%	13,974,669.60	0.00	1,451,147,518.30
漕泾热电	64.00%	221,634,812.05	224,000,000.00	1,035,509,530.75
上电漕泾	35.00%	35,632,732.36	8,400,000.00	618,038,781.46
江苏阚山	45.00%	-68,626,665.89	0.00	106,258,424.56
浙江长兴	49.00%	11,415,977.16	8,742,837.74	231,632,393.46
淮沪电力	49.00%	175,692,400.01	185,000,000.00	692,125,430.72
上电八菱	40.00%	15,759,867.10	0.00	201,841,166.71
江苏电力	27.15%	386,335,649.53	257,428,586.03	3,215,724,691.44
新能源公司	23.90%	218,002,998.08	190,386,394.40	2,011,240,647.21
合计	—	1,009,822,440.00	873,957,818.17	9,563,518,584.61

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
外高桥发电	1,417,714,368.61	1,661,645,732.95	3,079,360,101.56	56,706,220.13	61,128,333.89	117,834,554.02
漕泾热电	603,608,668.56	1,769,492,626.67	2,373,101,295.23	692,574,495.88	62,543,157.55	755,117,653.43
上电漕泾	749,371,378.78	4,556,091,611.70	5,305,462,990.48	1,924,417,900.61	1,615,220,000.00	3,539,637,900.61
江苏阚山	341,160,221.07	2,829,342,168.17	3,170,502,389.24	1,183,263,311.15	1,751,109,245.72	2,934,372,556.87
浙江长兴	60,533,496.71	1,386,996,403.01	1,447,529,899.72	150,316,798.17	824,493,931.23	974,810,729.40
淮沪电力	488,435,421.40	2,901,543,588.03	3,389,979,009.43	1,037,122,426.53	927,000,000.00	1,964,122,426.53
上电八菱	100,794,560.97	419,365,528.76	520,160,089.73	14,569,404.05	987,768.88	15,557,172.93
江苏电力	3,188,287,023.92	22,744,492,469.83	25,932,779,493.75	6,052,071,716.84	11,138,114,894.59	17,190,186,611.43
新能源公司	3,032,330,977.77	12,707,799,268.22	15,740,130,245.99	3,272,209,235.92	7,504,969,923.06	10,777,179,158.98

(续)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
外高桥发电	1,419,250,494.87	1,643,737,011.71	3,062,987,506.58	62,076,692.35	67,905,000.57	129,981,692.92
漕泾热电	455,220,247.90	1,897,650,633.05	2,352,870,880.95	670,470,825.68	60,720,807.30	731,191,632.98
上电漕泾	436,459,288.55	4,886,574,514.07	5,323,033,802.62	1,619,796,519.48	2,015,220,000.00	3,635,016,519.48
江苏阚山	493,094,281.22	3,090,377,286.52	3,583,471,567.74	1,227,404,357.32	1,967,433,676.08	3,194,838,033.40
浙江长兴	55,052,216.29	1,478,387,637.29	1,533,439,853.58	180,862,645.43	885,313,424.39	1,066,176,069.82

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

子公司名称	年初余额					
	淮沪电力	439,515,085.25	3,049,423,294.93	3,488,938,380.18	958,637,715.67	1,093,000,000.00
两吉新能源	335,509,315.48	1,427,779,917.38	1,763,289,232.86	79,035,864.58	1,274,970,816.00	1,354,006,680.58
上电八菱	82,531,363.17	411,891,685.19	494,423,048.36	25,158,075.97	987,768.88	26,145,844.85
江苏电力	2,705,513,800.89	22,987,773,966.94	25,693,287,767.83	6,358,237,675.56	11,257,570,011.62	17,615,807,687.18
新能源公司	2,429,192,526.17	11,046,683,860.57	13,475,876,386.74	3,349,404,093.26	5,757,073,245.69	9,106,477,338.95

(续)

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
外高桥发电	1,204,243,034.83	28,519,733.88	28,519,733.88	117,176,422.37	1,343,845,481.62	-47,483,831.33	-47,483,831.33	203,954,237.71
漕泾热电	3,620,963,721.24	346,304,393.83	346,304,393.83	523,882,138.16	3,479,219,072.89	403,829,725.41	403,829,725.41	647,353,643.49
上电漕泾	3,316,457,135.85	101,807,806.73	101,807,806.73	784,780,661.85	3,444,643,517.05	-84,891,062.41	-84,891,062.41	883,954,368.67
江苏阚山	1,611,635,292.29	-152,503,701.97	-152,503,701.97	218,599,782.91	1,772,840,862.18	-136,542,024.25	-136,542,024.25	408,140,069.44
浙江长兴	450,437,683.84	23,297,912.57	23,297,912.57	165,397,640.55	497,402,204.58	19,556,549.44	19,556,549.44	186,420,318.55
淮沪电力	2,441,864,484.55	358,555,918.39	358,555,918.39	570,109,281.76	2,347,446,613.95	336,302,661.92	336,302,661.92	625,989,953.86
上电八菱	11,190,561.53	39,399,667.76	36,325,713.29	3,020,114.39	11,046,439.56	2,639,321.35	2,639,321.35	-17,708,551.60
江苏电力	5,070,170,902.67	918,483,752.69	909,383,828.27	1,871,406,661.33	5,082,714,004.34	761,629,316.47	761,629,316.47	2,753,915,938.79
新能源公司	1,571,575,197.74	407,592,807.23	407,592,807.23	823,077,786.56	1,330,401,308.68	304,637,763.57	304,637,763.57	901,138,192.93

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况

本公司本年与新能源公司及江苏电力股东工银金融资产投资有限公司(以下简称工银投资)协商一致,本公司以新能源公司2018年12月31日净资产评估价值为基础对新能源公司单方面增资4.43亿元,增资完成后本公司对新能源公司持股比例由72.93%变更为76.10%,工银投资持股由27.07%变更为23.9%;以江苏电力2018年12月31日净资产评估价值为基础对江苏电力单方面增资5.4亿元,增资完成后本公司对江苏电力持股比例由70.72%变更为72.85%,工银投资持股由29.28%变更为27.15%。

(2) 在子公司所有者权益份额发生变化对权益的影响

项目	新能源公司	江苏电力	合计
现金	443,052,052.30	200,000,000.00	643,052,052.30
非现金资产的公允价值	0.00	340,071,966.97	340,071,966.97
债务的公允价值	0.00	0.00	0.00
购买成本合计	443,052,052.30	540,071,966.97	983,124,019.27
减:按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	446,073,474.02	543,534,354.84	989,607,828.86
差额	-3,021,421.72	-3,462,387.87	-6,483,809.59
其中:调整资本公积	3,021,421.72	3,462,387.87	6,483,809.59
调整盈余公积	0.00	0.00	0.00
调整未分配利润	0.00	0.00	0.00

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
外高桥第二发电	上海	上海	2*900MW 机组火力发电	20.00		权益法核算
吴泾发电	上海	上海	2*300MW 机组火力发电	50.00		权益法核算
淮沪煤电	淮南	淮南	开发、建设和营运淮南煤电基地田集项目	49.57		权益法核算
外高桥第三发电	上海	上海	2*1000MW 机组火力发电、综合利用及其他	30.00		权益法核算
友好航运	上海	上海	航运运输	50.00		权益法核算
吴泾第二发电	上海	上海	电力工程建设、电力生产、销售	49.00		权益法核算
望亭燃机	苏州	苏州	电力生产	45.00		权益法核算
镇海燃机	宁波	宁波	电力项目的开发建设;电力生产销售	37.50		权益法核算

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
临港燃机	上海	上海	电力、热力的生产、建设、与燃机发电相关的咨询服务和科研成果的技术转让	35.00		权益法核算
融和租赁	上海	上海	融资租赁		35.00	权益法核算
马耳他能源	马耳他	马耳他	电力生产销售		33.30	权益法核算
懿杉新能源	上海	上海	新能源领域技术开发、咨询、转让，风力发电，太阳能发电等	40.00		权益法核算
馨懿房地产	上海	上海	房地产开发经营，房地产经纪，房屋建设工程施工，建筑装饰装修建设工程设计施工一体化，市政公用建设工程施工，绿化养护，物业管理，停车场(库)经营	49.00		权益法核算

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 重要的合营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额				
	外高桥第二发电	吴泾发电	友好航运	懿杉新能源	馨懿房地产
流动资产	1,579,338,207.77	237,101,903.71	74,624,499.61	1,115,789,912.77	2,297,509,041.42
其中: 现金和现金等价物	1,045,763,379.48	95,256,642.52	12,888,894.10	137,699,244.70	1,139,241,713.46
非流动资产	2,948,065,982.52	393,110,273.96	440,966,280.49	3,934,777,610.21	2,715,181,146.81
资产合计	4,527,404,190.29	630,212,177.67	515,590,780.10	5,050,567,522.98	5,012,690,188.23
流动负债	289,619,082.77	959,678,311.34	169,555,287.50	233,386,774.53	581,933,071.53
非流动负债	55,431,650.00	41,000,819.00	19,531,940.00	2,399,863,334.19	0.00
负债合计	345,050,732.77	1,000,679,130.34	189,087,227.50	2,633,250,108.72	581,933,071.53
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	169,844,344.43	0.00
归属于母公司股东权益	4,182,353,457.52	-370,466,952.67	326,503,552.60	2,247,473,069.83	4,430,757,116.70
按持股比例计算的净资产份额	836,470,691.50	-185,233,476.34	163,251,776.30	898,989,227.93	2,171,070,987.18
调整事项					
--商誉	2,177,647.86	0.00	0.00	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
--其他	-11,494.80	185,233,476.34	-2,239,421.58	-3,822,814.72	7,984.72
对合营企业权益投资的账面价值	838,636,844.56	0.00	161,012,354.72	895,166,413.21	2,171,078,971.90
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	—	—	—	—	—
营业收入	2,671,311,350.19	594,128,537.38	127,570,458.31	420,448,015.95	33,364,394.33
财务费用	-15,551,570.35	461,518.99	9,541,076.04	150,858,189.47	-24,297,608.66
所得税费用	98,186,453.15	0.00	0.00	14,494,909.18	13,740,858.30

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额/本年发生额				
	外高桥第二发电	吴泾发电	友好航运	懿杉新能源	馨懿房地产
净利润	303,335,832.17	-144,101,314.44	64,851.53	91,571,049.62	39,977,485.05
终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	303,335,832.17	-144,101,314.44	64,851.53	91,571,049.62	39,977,485.05
本年收到的来自合营企业的股利	84,000,000.00	0.00	1,000,000.00	45,854,000.00	0.00

(续)

项目	年初余额/上年发生额				
	外高桥第二发电	吴泾发电	友好航运	懿杉新能源	馨懿房地产
流动资产	1,534,723,518.74	201,998,543.57	107,197,389.17	959,432,660.18	2,239,795,964.55
其中: 现金和现金等价物	1,014,637,183.18	104,157,834.37	41,836,004.79	127,083,187.43	2,239,795,964.55
非流动资产	3,193,614,612.12	447,647,577.20	460,010,254.18	4,045,049,450.51	2,151,000,032.44
资产合计	4,728,338,130.86	649,646,120.77	567,207,643.35	5,004,482,110.69	4,390,795,996.99
流动负债	366,141,075.51	820,260,940.04	179,297,494.25	155,519,850.35	70.00
非流动负债	63,179,430.00	55,750,818.96	59,630,690.00	2,375,856,664.04	0.00
负债合计	429,320,505.51	876,011,759.00	238,928,184.25	2,531,376,514.39	70.00
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	192,416,225.11	0.00
归属于母公司股东权益	4,299,017,625.35	-226,365,638.23	328,279,459.10	2,280,689,371.19	4,390,795,926.99
按持股比例计算的净资产份额	859,803,525.07	-113,182,819.12	164,139,729.55	912,275,748.48	2,151,490,004.23
调整事项					
--商誉	2,177,647.86	0.00	0.00	0.00	0.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额/上年发生额				
	外高桥第二发电	吴泾发电	友好航运	懿杉新能源	馨懿房地产
--内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
--其他	-11,494.80	113,182,819.12	-2,159,800.60	0.00	0.00
对合营企业权益投资的账面价值	861,969,678.13	0.00	161,979,928.95	912,275,748.48	2,151,490,004.23
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	—	—	—	—	—
营业收入	2,773,944,109.55	603,791,868.71	142,719,299.51	387,155,840.68	0.00
财务费用	-9,921,556.22	3,628,687.53	11,047,816.95	93,174,689.08	57.58
所得税费用	73,837,502.89	0.00	0.00	15,299,982.49	0.00
净利润	225,620,208.14	-214,365,393.98	31,213,017.18	108,473,789.10	-57.58
终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	225,620,208.14	-214,365,393.98	31,213,017.18	108,473,789.10	-57.58
本年收到的来自合营企业的股利	0.00	0.00	0.00	22,960,000.00	0.00

(3) 重要的联营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额							
	淮沪煤电	吴泾第二发电	望亭燃机	镇海燃机	临港燃机	融和租赁	马耳他能源	外高桥第三发电
流动资产	564,877,304.51	1,347,320,975.70	37,659,025.79	351,780,863.89	643,341,599.69	20,077,793,613.03	1,696,787,957.18	1,128,766,547.89
其中：现金和现金等价物	27,756,495.39	1,040,863,059.28	1,097,138.02	207,907,337.31	472,133,046.46	1,483,563,610.89	0.00	491,738,989.66
非流动资产	5,854,448,396.19	1,437,959,526.64	792,438,352.75	743,977,624.14	2,056,121,921.14	40,044,333,566.43	5,213,236,728.46	4,216,963,236.72
资产合计	6,419,325,700.70	2,785,280,502.34	830,097,378.54	1,095,758,488.03	2,699,463,520.83	60,122,127,179.46	6,910,024,685.64	5,345,729,784.61
流动负债	2,815,787,013.84	279,403,866.36	340,533,823.88	607,006,419.62	834,889,664.91	25,148,442,796.32	1,005,976,132.10	2,595,777,660.22
非流动负债	988,799,753.27	33,996,459.60	0.00	0.00	302,834,147.50	27,736,821,545.71	2,415,347,700.00	282,439,990.02

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额/本年发生额							
	淮沪煤电	吴泾第二发电	望亭燃机	镇海燃机	临港燃机	融和租赁	马耳他能源	外高桥第三发电
负债合计	3,804,586,767.11	313,400,325.96	340,533,823.88	607,006,419.62	1,137,723,812.41	52,885,264,342.03	3,421,323,832.10	2,878,217,650.24
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	2,614,738,933.59	2,471,880,176.38	489,563,554.66	488,752,068.41	1,561,739,708.42	7,236,862,837.43	3,488,700,853.54	2,467,512,134.37
按持股比例计算的净资产份额	1,296,126,089.38	1,211,221,286.43	220,303,599.60	183,282,025.65	546,608,897.95	2,532,901,993.10	1,161,737,384.23	740,253,640.31
调整事项								
--商誉	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
--其他	-3,352,767.38	-1,270,221.64	-0.01	-775,022.14	153,608.07	-432,404.03	-148,023,512.68	419,287.51
对联营企业权益投资的账面价值	1,292,773,322.00	1,209,951,064.79	220,303,599.59	182,507,003.51	546,762,506.02	2,532,469,589.07	1,013,713,871.55	740,672,927.82
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	—	—	—	—	—	—	—	—
营业收入	3,529,184,136.76	1,369,702,430.76	758,323,304.73	1,216,295,743.06	1,923,524,290.18	3,237,498,089.54	2,818,751,051.77	3,155,763,801.89
财务费用	149,498,865.41	-25,792,307.64	18,982,737.54	23,902,413.11	30,754,651.03	-11,638,707.41	59,343,753.56	97,732,293.16
所得税费用	35,256,227.73	3,732,105.02	0.00	0.00	73,492,765.38	210,873,144.64	10,405,276.37	90,254,825.56
净利润	109,839,840.23	13,274,009.20	-36,689,794.78	11,603,154.92	218,862,464.99	706,698,343.18	-3,165,426.84	270,601,081.37
终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	118,349.27	-14,249,489.54	0.00
综合收益总额	109,839,840.23	13,274,009.20	-36,689,794.78	11,603,154.92	218,862,464.99	706,816,692.45	-17,414,916.38	270,601,081.37
本年收到的来自联营企业的股利	165,000,000.00	0.00	4,500,000.00	0.00	69,650,000.00	63,405,944.82	0.00	132,000,000.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(续表)

项目	年初余额/上年发生额							
	淮沪煤电	吴泾第二发电	望亭燃机	镇海燃机	临港燃机	融和租赁	马耳他能源	外高桥第三发电
流动资产	675,047,666.36	843,559,815.68	65,744,585.88	332,444,587.44	623,471,689.63	14,404,953,161.90	1,645,021,016.07	983,509,072.06
其中:现金和现金等价物	46,175,945.65	535,216,766.32	9,762,126.03	99,729,125.82	352,078,792.45	1,220,558,679.65	111,694,725.04	384,038,062.20
非流动资产	6,069,918,901.05	1,963,803,367.46	895,095,959.98	857,475,913.83	2,271,694,158.87	35,122,201,077.63	5,311,637,487.33	4,655,663,290.39
资产合计	6,744,966,567.41	2,807,363,183.14	960,840,545.86	1,189,920,501.27	2,895,165,848.50	49,527,154,239.53	6,956,658,503.40	5,639,172,362.45
流动负债	2,036,780,957.86	310,274,258.83	331,587,196.42	713,094,170.08	1,049,607,127.36	18,375,222,678.81	875,929,955.17	2,959,738,761.10
非流动负债	1,908,403,216.19	38,482,757.14	93,000,000.00	0.00	303,242,597.50	24,929,975,435.75	2,574,612,778.31	41,124,923.35
负债合计	3,945,184,174.05	348,757,015.97	424,587,196.42	713,094,170.08	1,352,849,724.86	43,305,198,114.56	3,450,542,733.48	3,000,863,684.45
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	2,799,782,393.36	2,458,606,167.17	536,253,349.44	476,826,331.19	1,542,316,123.64	6,221,956,124.97	3,506,115,769.92	2,638,308,678.00
按持股比例计算的净资产份额	1,387,852,132.39	1,204,717,021.91	241,314,007.25	178,809,874.20	539,810,643.27	2,177,684,643.74	1,167,536,551.38	791,492,603.40
调整事项								
--商誉	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
--其他	-1,933,119.19	-1,270,221.63	-0.01	-654,053.79	0.00	-350,364,305.31	-148,702,208.73	0.01
对联营企业权益投资的账面价值	1,385,919,013.20	1,203,446,800.28	241,314,007.24	178,155,820.41	539,810,643.27	1,827,320,338.43	1,018,834,342.65	791,492,603.41
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	—	—	—	—	—	—	—	—
营业收入	3,434,480,125.12	1,571,428,584.70	1,074,662,040.36	1,126,106,089.55	1,861,556,658.74	2,767,312,087.10	2,711,012,819.36	3,312,086,245.50
财务费用	155,672,069.38	-21,345,814.60	26,479,676.88	27,061,642.02	48,359,961.43	-5,680,479.58	56,303,491.59	100,707,398.11
所得税费用	105,408,099.00	320,133.16	879,446.37	0.00	73,828,971.49	196,810,542.49	16,385,272.24	54,539,856.42

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年初余额/上年发生额							
	淮沪煤电	吴泾第二发电	望亭燃机	镇海燃机	临港燃机	融和租赁	马耳他能源	外高桥第三发电
净利润	318,420,856.58	1,563,177.91	-9,804,632.96	8,840,133.34	220,066,472.10	591,377,844.98	51,060,290.33	203,507,503.76
终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-174,554.69	0.00	0.00
综合收益总额	318,420,856.58	1,563,177.91	-9,804,632.96	8,840,133.34	220,066,472.10	591,203,290.29	51,060,290.33	203,507,503.76
本年收到的来自联营企业的股利	110,000,000.00	19,992,000.00	4,500,000.00	0.00	66,500,000.00	24,944,888.89	0.00	0.00

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
联营企业:	—	—
投资账面价值合计	739,977,213.31	467,247,888.58
下列各项按持股比例计算的合计数	—	—
--净利润	13,049,677.57	18,832,654.27
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	13,049,677.57	18,832,654.27

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(5) 合营企业或联营企业向公司转移资金能力存在的重大限制

本集团不存在合营企业或联营企业向公司转移资金能力的重大限制。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	累积未确认的以前年度损失	本年未确认的损失(或本年分享的净利润)	本年末累积未确认的损失
新加坡能源	-1,277,151.97	0.00	-1,277,151.97
吴泾发电	-113,182,819.12	-72,050,657.22	-185,233,476.34

九、与金融工具相关风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、可供出售金融资产等,各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险,以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线并进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受的汇率风险主要与美元、欧元和日元等外币有关,除本集团的境外子公司以美元、欧元和日元等进行采购和销售外,本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。截止2019年12月31日,除本附注“六、59. 外币货币性项目”所述资产及负债的美元、欧元及日元等余额外,本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元、欧元及日元等外币计价的资产和负债余额产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

本集团重视对汇率风险管理政策和策略的研究,为规避偿还美元债券及利息支出的汇率风险,本集团签订了货币互换合约,截止2019年12月31日该货币互换合约的公允价值为人民币-2,291.92万元,公允价值变动已计入其他综合收益,详见本附注六、39. 其他综合收益相关内容。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2) 利率风险

本集团的利率风险主要来自银行借款、发行的公司债券及融资租赁等带息负债。固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率合同的相对比例,并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。于2019年12月31日,本集团的带息债务主要为人民币、美元、欧元、日元计价的浮动利率借款及融资租赁款,金额合计为29,840,263,559.48元(2018年12月31日:28,280,707,867.98元),以及人民币、美元、日元计价的固定利率借款合同及债券,金额为40,158,265,768.53元(2018年12月31日:32,462,620,853.67元)。

3) 价格风险

本公司及子公司购买燃料面临价格风险。

(2) 信用风险

截止2019年12月31日,可能引起本集团财务损失的信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保,主要包括:合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。对于以公允价值计量的金融工具而言,账面价值反映了其风险敞口,但并非最大风险敞口,其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本集团的信用风险主要集中在应收国网上海市电力公司、国网江苏省电力有限公司等电网公司的电费,存在风险敞口的单一性,由于客户均具有良好的信用记录,因此本集团没有重大的信用集中风险。

(3) 流动风险

流动风险是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务,而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商,以保持一定的授信额度,减低流动性风险。

本集团将银行借款、发行债券和融资券作为主要资金来源。截止2019年12月31日,虽然本公司及本集团的流动资产小于流动负债,但本集团尚未使用的银行综合授信额度为9,757,977.51万元(2018年12月31日:6,760,926万元),因此,本集团管理层认为本集团不存在重大流动性风险。

2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化,而变量之间存在的相关性对某

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	本年度		上年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
所有外币	对人民币升值 5%	-97,516,531.02	-97,516,531.02	-47,430,790.74	-47,430,790.74
所有外币	对人民币贬值 5%	97,516,531.02	97,516,531.02	47,430,790.74	47,430,790.74

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对净利润的影响	对所有者权益的影响	对净利润的影响	对所有者权益的影响
浮动利率借款	增加 100 个基点	-268,838,961.25	-268,838,961.25	-249,490,601.87	-249,490,601.87
浮动利率借款	减少 100 个基点	268,838,961.25	268,838,961.25	249,490,601.87	249,490,601.87

十、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 其他权益工具投资	0.00	0.00	559,259,272.46	559,259,272.46
(二) 投资性房地产	0.00	123,530,624.23	0.00	123,530,624.23

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
1. 出租的建筑物	0.00	123,530,624.23	0.00	123,530,624.23
持续以公允价值计量的资产总额	0.00	123,530,624.23	559,259,272.46	682,789,896.69
(三) 衍生金融负债	0.00	0.00	23,116,133.93	23,116,133.93
持续以公允价值计量的负债总额	0.00	0.00	23,116,133.93	23,116,133.93

2. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

投资性房地产按照现行资产评估准则及有关规定，由专业评估机构按照估值模型计算得出。

3. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

列入第三层次公允价值计量的项目主要为本公司及所属企业持有的未上市股权投资及所属企业香港公司持有的货币互换合约。

对于持有的重大的未上市股权投资，本公司及所属企业聘请专业评估机构依据资产评估准则及有关规定进行评估并考虑流动性折扣等因素确定其公允价值。

对于货币互换合约采用以下方法进行估值：远期汇率是根据利率平价理论，计算出两种货币的利差，用升水或贴水表示，与即期汇率相加减，得出远期汇率。期末，根据估值时间节点的即期汇率水平以及当时的远期升贴水点数计算当期远期汇率，并用此汇率与货币互换期初约定的执行汇率进行轧差计算乘以当期本金得到当期估值损益。本公司所属企业香港公司叙做的货币互换产品的交易方向为未来卖出欧元买入美元。因此，如果当期计算出的欧元兑美元远期汇率高于期初执行汇率，则货币互换估值为负值；反之估值为正值。

4. 持续的公允价值计量项目，本年内发生各层级之间的转换

本年度及上年度本集团的金融资产的公允价值计量未发生各层级之间的转换。

5. 不以公允价值计量但以公允价值披露的资产和负债

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与其公允价值之间无重大差异。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十一、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东

(1) 控股股东

控股股东名称	注册地	业务性质	注册资本(亿元)	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
国家电力投资集团有限公司	北京	实业投资管理;组织电力(热力)生产、销售	350.00	44.34	44.34

(2) 控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
国家电力投资集团有限公司	35,000,000,000.00	0.00	0.00	35,000,000,000.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
国家电力投资集团有限公司	1,160,518,219.00	1,190,518,219.00	44.34	45.49

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.(1)企业集团的构成”相关内容。

3. 合营企业及联营企业

本集团重要的合营或联营企业基本情况详见本附注“八、3.(1)重要的合营企业或联营企业”相关内容。本年与本集团发生关联方交易,或前期与本集团发生关联方交易形成余额的合营或联营企业情况如下:

合营或联营企业名称	与本公司关系
上海外高桥第二发电有限责任公司	合营企业
上海吴泾发电有限责任公司	合营企业
上海友好航运有限公司	合营企业
上海懿杉新能源科技有限公司	合营企业
上海杨树浦馨懿房地产开发有限公司	合营企业
创导(上海)智能技术有限公司	联营企业
国际可再生能源服务公司	联营企业
淮沪煤电有限公司	联营企业
上海东海风力发电有限公司	联营企业
上海申能临港燃机发电有限公司	联营企业
上海外高桥第三发电有限责任公司	联营企业

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

合营或联营企业名称	与本公司关系
上海吴泾第二发电有限责任公司	联营企业
新加坡联合能源发展有限公司	联营企业
新马耳他能源公司	联营企业
浙江上电天台山风电有限公司	联营企业

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
SPICRongheInternational (Montenegro) Financialleasing Limited	同受控股股东控制
安徽淮南平圩发电有限责任公司	同受控股股东控制
安徽远达催化剂有限公司	同受控股股东控制
朝阳燕山湖发电有限公司	同受控股股东控制
赤峰白音华物流有限公司	同受控股股东控制
赤峰中电物流有限公司	同受控股股东控制
电能(北京)工程监理有限公司	同受控股股东控制
贵溪发电有限责任公司	同受控股股东控制
国核电力规划设计研究院有限公司	同受控股股东控制
国核信息科技有限公司	同受控股股东控制
国核自仪系统工程有限公司	同受控股股东控制
国家电力投资集团有限公司物资装备分公司	同受控股股东控制
国家电投集团保险经纪有限公司	同受控股股东控制
国家电投集团北京电能碳资产管理有限公司	同受控股股东控制
国家电投集团财务有限公司	同受控股股东控制
国家电投集团电站运营技术(北京)有限公司	同受控股股东控制
国家电投集团东北电力有限公司	同受控股股东控制
国家电投集团河南电力有限公司	同受控股股东控制
国家电投集团江西电力有限公司	同受控股股东控制
国家电投集团江西水电检修安装工程有限公司	同受控股股东控制
国家电投集团山西铝业有限公司	同受控股股东控制
国家电投集团西藏能源有限公司	同受控股股东控制
国家电投集团信息技术有限公司	同受控股股东控制
国家电投集团远达环保催化剂有限公司	同受控股股东控制
国家电投集团远达环保工程有限公司	同受控股股东控制
国家电投集团远达环保股份有限公司	同受控股股东控制
国家电投集团远达水务有限公司	同受控股股东控制
国家电投香港财资管理有限公司	同受控股股东控制
淮南平圩第二发电有限责任公司	同受控股股东控制

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
淮南平圩第三发电有限责任公司	同受控股股东控制
吉林电力股份有限公司	同受控股股东控制
江苏常熟发电有限公司	同受控股股东控制
辽宁清河发电有限责任公司	同受控股股东控制
平顶山姚孟发电有限责任公司	同受控股股东控制
青海黄河上游水电开发有限责任公司西宁发电分公司	同受控股股东控制
上海电投电能成套设备有限公司	同受控股股东控制
上海发电设备成套设计研究院有限责任公司	同受控股股东控制
上海斯耐迪工程咨询有限公司	同受控股股东控制
上海新拓电力设备有限公司	同受控股股东控制
天津国核电力工程管理有限公司	同受控股股东控制
芜湖中电环保发电有限公司	同受控股股东控制
新疆化工设计研究院有限责任公司	同受控股股东控制
中电华创电力技术研究有限公司	同受控股股东控制
中电神头发电有限责任公司	同受控股股东控制
中电投(上海)铝业有限公司	同受控股股东控制
中电投(深圳)电力销售有限公司	同受控股股东控制
中电投电力工程有限公司	同受控股股东控制
中电投融和融资租赁有限公司	同受控股股东控制
中电投新疆能源化工集团吐鲁番有限公司	同受控股股东控制
中国电能成套设备有限公司	同受控股股东控制
中国康富国际租赁股份有限公司	同受控股股东控制
中国联合重型燃气轮机技术有限公司	同受控股股东控制
巴里坤融信华创风电投资有限公司	合营企业的子公司
高邮市振发新能源科技有限公司	合营企业的子公司
海安鼎辉新能源有限公司	合营企业的子公司
金湖振合新能源科技有限公司	合营企业的子公司
南通建海投资有限公司	合营企业的子公司
南通市弘煜投资有限公司	合营企业的子公司
上海杨电能源环境科技有限公司	合营企业的子公司
新疆上融新能源开发有限公司	合营企业的子公司
振发太阳能科技滨海有限公司	合营企业的子公司

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
淮沪煤电有限公司	采购燃煤等	1,495,174,789.64	1,442,649,138.16
新马耳他能源公司	材料采购、咨询服务	232,939,639.03	250,818,966.07
赤峰白音华物流有限公司	采购燃煤	197,632,708.90	99,006,912.19
中电投电力工程有限公司	工程款、监理费	192,216,922.26	163,602,054.38
国家电力投资集团有限公司物资装备分公司	工程设备款	139,479,222.84	205,567,452.97
国际可再生能源服务公司	运营服务	51,976,876.62	49,626,900.97
国家电投集团保险经纪有限公司	保险服务	42,899,786.66	15,859,675.45
江苏常熟发电有限公司	代发电交易	39,886,760.97	38,638,947.16
上海发电设备成套设计研究院有限责任公司	工程改造费	29,982,041.42	10,107,157.22
中电投融和融资租赁有限公司	手续费	29,252,555.22	32,191,254.57
上海友好航运有限公司	航运费	23,118,820.72	45,871,064.95
赤峰中电物流有限公司	采购燃煤	19,398,470.50	0.00
国家电投集团江西水电检修安装工程有限公司	工程、运维	18,132,917.14	0.00
国家电投集团远达环保工程有限公司	工程服务	12,691,239.13	12,831,347.03
中国电能成套设备有限公司	采购物资	10,867,342.36	6,947,302.57
国家电力投资集团有限公司	咨询服务	6,275,338.20	318,545.61
上海外高桥第三发电有限责任公司	材料采购	5,854,110.67	0.00
电能(北京)工程监理有限公司	建造服务	4,299,515.29	1,814,922.05
中电投新疆能源化工集团吐鲁番有限公司	委托运行费	2,558,940.25	0.00
上海斯耐迪工程咨询有限公司	工程施工	2,487,358.50	1,449,622.65
上海外高桥第二发电有限责任公司	材料采购	2,196,195.62	0.00
上海吴泾发电有限责任公司	发电权交易	1,870,696.24	0.00
天津国核电力工程管理有限公司	采购物资	1,545,242.41	0.00
国家电投集团信息技术有限公司	技术服务	1,529,825.27	1,956,445.98
国家电投集团北京电能碳资产管理公司	咨询服务	1,202,830.16	1,054,716.97
国家电投集团财务有限公司	手续费	394,864.15	1,262,000.00
国家电投集团电站运营技术(北京)有限公司	咨询、修理费等	229,812.83	1,272,851.38
其他	—	609,852.30	604,544.27
合计	—	2,566,704,675.30	2,383,451,822.60

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(2) 销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
新马耳他能源公司	售电、技术服务	580,518,354.10	588,419,554.89
上海吴泾发电有限责任公司	售燃料、检修、运维等	414,118,800.51	473,052,979.52
淮沪煤电有限公司	技术服务、检修、运维等	86,237,333.06	82,880,788.28
江苏常熟发电有限公司	航运等	45,665,030.81	50,156,219.87
上海外高桥第三发电有限责任公司	技术服务、检修、运维等	30,251,689.09	34,164,545.63
上海吴泾第二发电有限责任公司	技术服务、检修、运维等	14,155,518.88	13,601,620.27
中电投电力工程有限公司	工程、运维服务	13,563,406.35	2,811,396.23
上海外高桥第二发电有限责任公司	技术服务	12,521,325.15	12,001,587.27
吉林电力股份有限公司燃料分公司	售燃料	7,342,927.91	50,774,448.96
上海申能临港燃机发电有限公司	运费	3,198,018.58	2,909,050.95
中国电能成套设备有限公司	咨询服务	2,678,132.23	0.00
电能(北京)工程监理有限公司	工程服务	1,895,471.69	0.00
高邮市振发新能源科技有限公司	技术服务、检修、运维等	1,655,346.28	0.00
海安鼎辉新能源有限公司	技术服务、检修、运维等	1,173,666.36	0.00
金湖振合新能源科技有限公司	技术服务、检修、运维等	1,016,856.77	0.00
振发太阳能科技滨海有限公司	技术服务、检修、运维等	938,394.05	0.00
芜湖中电环保发电有限公司	技术服务	849,056.60	0.00
中电华创电力技术研究有限公司	技术服务	849,056.60	0.00
南通市弘煜投资有限公司	技术服务、检修、运维等	602,679.05	0.00
其他	—	2,347,028.31	702,452.83
合计	—	1,221,578,092.38	1,311,474,644.70

2. 受托管理/承包及委托管理/出包情况

(1) 受托管理/承包情况

委托方名称	受托方名称	受托资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益定价依据	本年确认的托管收益(万元)
吴泾第二发电	本公司、申能股份	其他资产托管	2019-01-01	2019-12-31	合同	1,132.08
吴泾发电	本公司、申能股份	其他资产托管	2019-01-01	2019-12-31	合同	849.06

注1: 吴泾第二发电由本公司和申能股份有限公司对其两台600MW机组进行生产技术服务工作, 包括发电设备的安全和经济运行、检修计划安排和审核及执行指导、技改等。2019年度本公司收取委托服务费为1,200.00万元(含税)。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

注2:吴泾发电由本公司和申能股份有限公司对其两台300MW机组进行生产技术服务工作,包括发电设备的安全和经济运行、检修计划安排和审核及执行指导、技改等。2019年度本公司收取委托服务费为900.00万元(含税)。

3. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
上海电力股份有限公司	上海上电电力工程有限公司	EUR2,106,440.00	2017-12-29	2021-11-30	否
上海电力股份有限公司	上海电力金融有限公司	USD500,000,000.00	2015-08-11	2020-08-11	否
上海电力股份有限公司	上海友好航运有限公司*1	20,000,000.00	2019-10-09	2020-10-09	否
上海电力股份有限公司	上海友好航运有限公司*1	20,000,000.00	2019-08-12	2020-08-12	否
上海电力股份有限公司	上海友好航运有限公司*1	20,000,000.00	2019-11-13	2020-11-13	否
上海电力股份有限公司	浙江上电天台山风电有限公司*1	16,500,000.00	2008-12-17	2021-12-15	否

本公司对合并范围外关联方担保情况如下:

注1:本公司为上海友好航运有限公司、浙江上电天台山风电有限公司提供的借款担保,系2019年4月23日经本公司第七届第四次董事会会议和第七届第四次监事会会议审议通过,同意继续为参股的上海友好航运有限公司提供不超过0.80亿元的融资担保,继续为参股的浙江上电天台山风电有限公司提供金额不超过0.25亿元的融资担保。

4. 关联方资金拆借及存贷款

(1)截止2019年12月31日,本集团向关联方借入及借出资金明细如下:

关联方名称	拆入/拆出	拆借余额	2019年计提利息支出/收入	2018年度计提利息支出/收入
国家电力投资集团有限公司	拆入	6,821,250,000.00	193,326,806.59	29,959,892.29
中电投融和融资租赁有限公司	拆入	4,359,382,924.52	218,621,310.47	286,384,733.97
国家电投香港财资管理有限公司	拆入	3,237,004,653.00	22,893,656.84	0.00
国家电投集团财务有限公司	拆入	2,875,310,000.00	109,079,237.33	258,366,131.62
中国康富国际租赁股份有限公司	拆入	685,923,113.13	8,533,791.94	0.00
SPICRongheInternational(Montenegro)FinancialleasingLimited	拆入	669,801,819.39	3,358,803.47	908,319.77
中电投(上海)铝业有限公司	拆入	20,000,000.00	1,185,375.00	2,043,337.22
巴里坤融信华创风电投资有限公司	拆出	220,000,000.00	8,932,743.71	9,252,008.65
新疆上融新能源开发有限公司	拆出	19,950,000.00	906,402.30	0.00

(2)截止2019年12月31日,本集团存入国家电投集团财务有限公司存款3,863,549,654.09元,2019年取得国家电投集团财务有限公司存款利息收入25,520,276.02元。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

5. 其他关联交易

(1) 2019年,本公司支付对价262,927,104.12元购买国家电投集团持有的长兴岛热电100%股权,本公司所属企业江苏电力支付对价191,742,440.57元购买国家电投集团持有的盐城热电47.3%股权。详见本附注七、2.同一控制下企业合并所述内容。

(2) 2019年,本公司所属企业新达新能源支付对价70,506,240元购买上海中电投融和新能源投资管理中心(有限合伙)持有的两吉新能源15%股权。

(3) 2019年,本公司所属企业香港公司按照35%股权比例以现金方式增资中电投融和融资租赁有限公司,增资金额7,969万美元。

(4) 2019年,本公司与本公司的母公司的控股子公司中国电力国际发展有限公司的全资子公司中电国瑞物流有限公司共同参与淮南矿业(集团)有限责任公司增资扩股。本公司出资2亿元,持股比例为0.5695%;中电国瑞物流有限公司出资2亿元,持股比例为0.5695%。

(5) 2014年6月3日,新能源公司与海安鼎辉共同作为借款人向国家开发银行股份有限公司借款122,780,000.00元,用于海安鼎辉15MW光伏电站项目建设。借款期限15年,以实际提款日计算,海安鼎辉以依法拥有的可以抵押的机器设备等固定资产提供抵押担保,以拥有的电费收费权提供质押担保。截止到2019年12月31日,海安鼎辉在国家开发银行股份有限公司借款余额为89,383,472.00元。

2014年6月3日,新能源公司与南通建海共同作为借款人向国家开发银行股份有限公司借款47,000,000.00元,用于南通建海6MW光伏电站项目建设。借款期限15年,以实际提款日计算,南通建海以依法拥有的可以抵押的部分机器设备等固定资产提供抵押担保,以拥有的电费收费权提供质押担保。截止到2019年12月31日,南通建海在国家开发银行股份有限公司借款余额为33,154,528.00元。

2014年12月18日,新能源公司与南通弘煜共同作为借款人向国家开发银行股份有限公司借款47,800,000.00元,用于南通弘煜6MW光伏电站项目建设。借款期限15年,以实际提款日计算,南通弘煜以依法拥有的可以抵押的机器设备等固定资产抵押担保,以拥有的电费收费权提供质押担保。截止到2019年12月31日,南通弘煜在国家开发银行股份有限公司借款余额为38,300,000.00元。

2014年8月22日,新能源公司与高邮振发共同作为借款人向国家开发银行股份有限公司借款158,570,000.00元,用于高邮振发20MW光伏电站项目建设。借款期限15年,以实际提款日计算,高邮振发以依法拥有的可以抵押的机器设备等固定资产提供抵押担保,以拥有的电费收费权提供质押担保。截止到2019年12月31日,高邮振发在国家开发银行股份有限公司借款余额为111,590,000.00元。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2014年11月18日,新能源公司与振发太阳能共同作为借款人向国家开发银行股份有限公司借款158,490,000.00元,用于振发太阳能20MW光伏电站项目建设。借款期限15年,以实际提款日计算,振发太阳能以依法拥有的可以抵押的机器设备等固定资产提供抵押担保,以拥有的电费收费权提供质押担保。截至2019年12月31日,振发太阳能在国家开发银行股份有限公司借款余额为107,300,000.00元。

2014年11月25日,新能源公司与金湖振合共同作为借款人向国家开发银行股份有限公司借款156,000,000.00元(合同金额),用于金湖振合20MW光伏电站项目建设。借款期限15年,以实际提款日计算,金湖振合以依法拥有的可以抵押的机器设备等固定资产提供抵押担保,以拥有的电费收费权提供质押担保。截至2019年12月31日,金湖振合在国家开发银行股份有限公司借款余额为120,940,510.00元。

(6) 2018年本公司所属吴泾热电厂及所属企业上电漕泾、外高桥发电参与了由国家电投集团与平安证券股份有限公司(以下简称平安证券)设立的“平安-国家电投电费应收账款资产支持专项计划(二期)”,吴泾热电厂及上电漕泾、外高桥发电与国家电投集团签署《委托代理协议》,委托国家电投集团处置应收账款债权、办理与被处置应收账款债权相关资金的代收和转付以及与设立平安-国家电投电费应收账款资产支持专项计划所有相关事宜,委托费用为0元,同时国家电投集团与平安证券签署《基础资产买卖协议》。2019年,吴泾热电厂及上电漕泾、外高桥发电共计终止确认应收账款153,263.29万元。

2018年,国家电投集团及本公司所属企业宿迁协合、海安策兰、鄯善海林与平安证券共同签署《平安-国家电投可再生能源电价附加1号资产支持专项计划资产买卖协议》,2019年宿迁协合终止确认应收账款498.90万元。

2018年,国家电投集团及本公司所属企业宿迁协合、海安策兰与英大证券共同签署《英大证券-国家电投电费应收账款1号资产支持专项计划资产买卖协议》,2019年海安策兰终止确认应收账款211.99万元。

(7) 2019年,本公司所属企业建湖光伏、滨海海上风与国核商业保理股份有限公司开展应付账款保理业务合计金额232.24万元。

6. 关键管理人员薪酬

项目名称	本年发生额	上年发生额
关键管理人员薪酬	1226.29万元	972.93万元

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海吴泾发电有限责任公司	854,312,582.07	0.00	705,707,972.94	0.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	淮沪煤电有限公司	18,563,477.95	0.00	21,653,177.00	0.00
应收账款	新马耳他能源公司	18,444,580.00	0.00	110,445,858.28	0.00
应收账款	江苏常熟发电有限公司	18,302,300.00	0.00	108,883.60	0.00
应收账款	中电投电力工程有限公司	10,190,720.90	0.00	250,745.89	0.00
应收账款	上海外高桥第三发电有限责任公司	6,798,295.16	301,812.46	12,078,720.15	0.00
应收账款	国家电投集团远达环保工程有限公司	3,787,149.75	0.00	4,694,261.80	0.00
应收账款	振发太阳能科技滨海有限公司	1,825,890.18	0.00	0.00	0.00
应收账款	金湖振合新能源科技有限公司	1,782,221.00	0.00	727,916.00	0.00
应收账款	高邮市振发新能源科技有限公司	1,687,000.84	0.00	914,560.84	0.00
应收账款	海安鼎辉新能源有限公司	1,233,106.94	0.00	1,903,712.36	0.00
应收账款	上海外高桥第二发电有限责任公司	1,099,167.24	0.00	869,033.68	0.00
应收账款	中电神头发电有限责任公司	1,051,100.00	0.00	1,144,000.00	0.00
应收账款	中电投融和融资租赁有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	4,700,000.00	0.00
应收账款	芜湖中电环保发电有限公司	900,000.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	中电华创电力技术研究有限公司	900,000.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	南通市弘煜投资有限公司	776,378.20	0.00	1,017,500.83	0.00
应收账款	淮南平圩第二发电有限责任公司	750,000.00	0.00	1,045,000.00	0.00
应收账款	上海申能临港燃机发电有限公司	365,535.64	0.00	0.00	0.00
应收账款	淮南平圩第三发电有限责任公司	354,800.00	0.00	649,800.00	0.00
应收账款	吉林电力股份有限公司燃料分公司	0.00	0.00	21,315,764.00	0.00
应收账款	浙江上电天台山风电有限公司	0.00	0.00	1,960,031.89	0.00
应收账款	其他	1,333,102.57	0.00	348,961.40	0.00
其他应收款	上海杨电能源环境科技有限公司	568,805,992.74	0.00	568,581,686.42	0.00
其他应收款	中电投融和融资租赁有限公司	24,944,428.41	0.00	0.00	0.00
其他应收款	新疆上融新能源开发有限公司	19,950,000.00	0.00	19,950,000.00	0.00
其他应收款	创导(上海)智能技术有限公司	2,456,784.49	0.00	4,182,714.01	0.00
其他应收款	上海外高桥第三发电有限责任公司	389,900.00	0.00	2,050,000.00	0.00
其他应收款	上海外高桥第二发电有限责任公司	0.00	0.00	3,700,000.00	0.00
其他应收款	其他	1,446,811.90	0.00	3,221,366.13	0.00
预付账款	上海发电设备成套设计研究院有限责任公司	10,653,599.20	0.00	10,080,599.20	0.00
预付款项	中国电能成套设备有限公司	7,327,004.39	0.00	2,537,075.59	0.00
预付款项	中电投融和融资租赁有限公司	3,724,024.40	0.00	482,076.90	0.00
预付款项	国家电投集团保险经纪有限公司	3,696,755.79	0.00	3,284,791.87	0.00
预付款项	国家电力投资集团有限公司物资装备分公司	793,826.90	0.00	0.00	0.00
预付款项	新疆化工设计研究院有限责任公司	90,000.00	0.00	0.00	0.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	电能(北京)工程监理有限公司	81,000.00	0.00	0.00	0.00
预付账款	中电投电力工程有限公司	75,000.00	0.00	64,657,422.14	0.00
预付款项	上海斯耐迪工程咨询有限公司	2,360.00	0.00	57,000.00	0.00
预付款项	国家电投集团信息技术有限公司	0.00	0.00	47,352.00	0.00
预付账款	国家电投集团电站运营技术(北京)有限公司	0.00	0.00	25,800.00	0.00
债权投资	巴里坤融信华创风电投资有限公司	220,000,000.00	0.00	220,000,000.00	0.00
应收股利	中电投融和融资租赁有限公司	64,569,154.78	0.00	0.00	0.00
应收股利	上海懿杉新能源科技有限公司	45,854,000.00	0.00	0.00	0.00
应收股利	上海东海风力发电有限公司	14,258,725.27	0.00	0.00	0.00
其他非流动资产	中电投融和融资租赁有限公司	21,992,156.86	0.00	0.00	0.00
其他非流动资产	中电投电力工程有限公司	0.00	0.00	14,709,052.20	0.00
其他非流动资产	国家电投集团江西水电检修安装工程有 限公司	0.00	0.00	7,621,136.67	0.00

2. 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	淮沪煤电有限公司	168,589,023.52	388,215,667.18
应付账款	中电投电力工程有限公司	97,500,248.96	63,555,030.87
应付账款	国家电力投资集团有限公司物资装备分公司	33,427,883.13	151,392,668.97
应付账款	国家电投集团远达环保工程有限公司	30,687,436.38	87,256,999.29
应付账款	新马耳他能源公司	22,792,870.21	0.00
应付账款	国家电投集团江西水电检修安装工程有 限公司	7,589,532.71	5,857,139.69
应付账款	上海发电设备成套设计研究院有 限责任公司	2,393,000.00	633,740.00
应付账款	国家电投集团信息技术有限公司	2,376,255.98	2,444,133.15
应付账款	上海外高桥第三发电有 限责任公司	1,951,277.07	0.00
应付账款	中电投新疆能源化工集团吐鲁番有 限公司	1,762,713.83	0.00
应付账款	天津国核电力工程管理有限公司	1,715,219.08	0.00
应付账款	国核电力规划设计研究院	1,362,154.33	5,140,457.42
应付账款	国家电投集团保险经纪有限公司	626,579.90	0.00
应付账款	上海斯耐迪工程咨询有限公司	252,720.00	600,000.00
应付账款	江苏常熟发电有限公司	0.00	6,750,000.00
应付账款	中电投融和融资租赁有限公司	0.00	3,920,656.37
应付账款	其他	2,704,308.98	1,927,121.69
其他应付款	国家电力投资集团有限公司	1,070,484,338.97	1,124,076,630.43
其他应付款	国家电力投资集团有限公司物资装备分公司	64,713,695.81	16,475,641.39
其他应付款	中电投电力工程有限公司	11,873,503.52	373,064.37

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他应付款	国家电投集团远达环保工程有限公司	8,607,471.72	26,530,056.46
其他应付款	上海吴泾发电有限责任公司	6,672,821.90	1,563,485.90
其他应付款	国家电投集团远达环保股份有限公司	6,624,117.56	0.00
其他应付款	国家电投集团保险经纪有限公司	4,027,531.08	4,027,531.08
其他应付款	国家电投集团江西水电检修安装工程有限公司	1,712,031.27	780,541.09
其他应付款	中电投(深圳)电力销售有限公司	834,200.00	1,469,000.00
其他应付款	国核电力规划设计研究院	510,296.86	510,296.86
其他应付款	国家电投集团西藏能源有限公司	0.00	80,000,000.00
其他应付款	新马耳他能源公司	0.00	3,331,635.64
其他应付款	其他	1,316,919.54	622,352.44
应付利息	国家电力投资集团有限公司	20,439,104.22	18,961,640.83
应付利息	国家电投集团财务有限公司	12,342,500.02	7,808,550.98
应付利息	国家电投香港财资管理有限公司	5,685,048.94	0.00
应付利息	SPIC Ronghe International (Montenegro) Financial leasing Limited	4,098,557.15	0.00
应付利息	中国康富国际租赁股份有限公司	2,715,752.21	0.00
应付股利	新马耳他能源公司	4,382,911.59	2,604,787.09
短期借款	国家电投香港财资管理有限公司	2,441,677,581.00	0.00
短期借款	国家电投集团财务有限公司	1,565,000,000.00	1,650,000,000.00
短期借款	国家电力投资集团有限公司	1,091,250,000.00	41,250,000.00
短期借款	中电投(上海)铝业有限公司	20,000,000.00	50,000,000.00
一年内到期非流动负债	中电投融和融资租赁有限公司	821,504,589.04	723,539,326.51
一年内到期非流动负债	SPIC Ronghe International (Montenegro) Financial leasing Limited	591,646,819.39	0.00
一年内到期非流动负债	国家电投香港财资管理有限公司	179,589,984.00	0.00
一年内到期非流动负债	国家电投集团财务有限公司	137,080,000.00	137,080,000.00
长期借款	国家电力投资集团有限公司	5,730,000,000.00	830,000,000.00
长期借款	国家电投集团财务有限公司	1,173,230,000.00	1,677,310,000.00
长期借款	国家电投香港财资管理有限公司	615,737,088.00	173,207,216.00
长期借款	SPIC Ronghe International (Montenegro) Financial leasing Limited	78,155,000.00	469,282,064.19
长期应付款	中电投融和融资租赁有限公司	3,537,878,335.48	5,306,455,924.09
长期应付款	中国康富国际租赁股份有限公司	685,923,113.13	0.00

十二、或有事项

本公司为子公司及合营联营企业提供的担保,详见本附注十一、(二)、3.关联担保情况所述内容。

除上述或有事项外,截止2019年12月31日,本集团无其他需要披露的或有事项。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

十三、承诺事项

1. 重大承诺事项

(1) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

截至2019年12月31日,本集团已签订但未支付的约定大额发包合同支出共计1,531,320.28万元。

(2) 已签订的正在或准备履行的重大租赁合同及财务影响。

截止2019年12月31日(T),本集团承担的不可撤销融资租赁需于下列期间偿还款项如下:

期间	融资租赁还款金额
T+1年	1,889,303,000.84
T+2年	2,029,483,833.42
T+3年	1,850,672,213.99
T+3年以后	4,950,521,452.15
合计	10,719,980,500.40

2. 除上述承诺事项外,截止2019年12月31日,本集团无其他需要披露的重大承诺事项。

十四、资产负债表日后事项

1. 利润分配情况

经本公司2020年3月27日召开的2020年第七届第五次董事会决议批准,本公司拟以2019年末总股本2,617,164,197股为基数,每股派发现金红利0.13元(含税),预计分配340,231,345.61元。该利润分配方案尚需公司股东大会批准。

2. 超短期融资券发行情况

2020年2月10日,本公司发行了2020年度第一期超短期融资券,债务融资工具简称20沪电力SCP001,期限163日,计息方式:付息固定利率,发行日:2020年2月10日,兑付日:2020年7月24日,发行总额:17亿元,票面利率(年化):1.80%,本期超短期融资券通过簿记建档集中配售的方式在全国银行间债券市场公开发行,募集资金主要用于偿还到期债券。

2020年2月17日,本公司发行了2020年度第二期超短期融资券,债务融资工具简称20沪电力SCP002,期限177日,计息方式:付息固定利率,发行日:2020年2月17日,兑付日:2020年8月14日,发行总额:18亿元,票面利率(年化):1.80%,本期超短期融资券通过簿记建档集中配售的方式在全国银行间债券市场公开发行,募集资金主要用于偿还到期债券、偿还银行借款及补充流动资金。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2020年2月25日,本公司发行了2020年度第三期超短期融资券,债务融资工具简称20沪电力SCP003,期限86日,计息方式:付息固定利率,发行日:2020年2月25日,兑付日:2020年5月22日,发行总额:25亿元,票面利率(年化):1.70%,本期超短期融资券通过簿记建档集中配售的方式在全国银行间债券市场公开发行,募集资金主要用于偿还到期债券。

2020年3月3日,本公司发行了2020年度第四期超短期融资券,债务融资工具简称20沪电力SCP004,期限177日,计息方式:付息固定利率,发行日:2020年3月3日,兑付日:2020年8月28日,发行总额:19亿元,票面利率(年化):1.80%,本期超短期融资券通过簿记建档集中配售的方式在全国银行间债券市场公开发行,募集资金主要用于偿还到期债券和银行借款。

2020年3月9日,本公司发行了2020年度第五期超短期融资券,债务融资工具简称20沪电力SCP005,期限86日,计息方式:付息固定利率,发行日:2020年3月9日,兑付日:2020年6月5日,发行总额:12亿元,票面利率(年化):1.75%,本期超短期融资券通过簿记建档集中配售的方式在全国银行间债券市场公开发行,募集资金主要用于偿还到期债券和银行借款。

3. 除存在上述事项外,本集团无其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1. 前期差错更正和影响

本集团本年度未发生前期差错更正事项。

2. 终止经营

本集团本年度未发生终止经营的情况。

3. 分部信息

本集团主要经营活动为从事发电、供热、煤炭销售及其他相关业务,根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度,本集团的经营业务确定仅有一个从事发电业务的经营分部和报告分部。因此,本集团无需披露额外分部报告信息。

4. 收购KE公司

2016年12月16日,本公司召开2016年第一次临时股东大会,批准本公司签署《关于KESPOWERLTD持有K-ELECTRICLIMITED的股份买卖协议》及相关协议。本公司将以现金方式收购KES能源公司持有的K-ELECTRICLIMITED(以下简称KE公司)18,335,542,678股的股份,约占KE公司总发行股本的66.40%,可支付对价为17.70亿美元,并视标的公司经营情况给予交易对方或其指定方奖励金合计不超过0.27亿美元。

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2017年10月,巴基斯坦国家电力监管局(NEPRA)公布了KE公司新多年期电价机制(MYT)的复议结果,复议结果仍未能达到预期。巴基斯坦政府相关主管部门就KE公司的新MYT电价复议结果已正式致函NEPRA,要求其对电价复议结果进行重新考虑。2017年12月5日,NEPRA召开了新MYT电价重新考虑听证会。

NEPRA已公布了“重新考虑”后的MYT。KE公司已向法院对NEPRA的电价复议决定提出诉讼,并已获得在诉讼完成前电价暂不生效的法令。

本次交易仍存在因电价发生变化而影响标的公司盈利能力的可能,或将导致本次交易终止的风险。

截止本报告日,该收购交易尚未完成。

5. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截止2019年12月31日,本集团本年度未发生其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	6,753,085.58	4.44	6,753,085.58	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	145,467,524.26	95.56	0.00	0.00	145,467,524.26
合计	152,220,609.84	100.00	6,753,085.58	4.44	145,467,524.26

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	6,873,085.58	8.86	6,873,085.58	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	70,744,823.50	91.14	0.00	0.00	70,744,823.50
合计	77,617,909.08	100.00	6,873,085.58	8.86	70,744,823.50

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3) 按单项计提应收账款坏账准备

名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海万力都市企业发展有限公司	5,044,804.88	5,044,804.88	100.00	预计无法收回
上海华丽铜版纸有限公司	667,830.35	667,830.35	100.00	预计无法收回
上海德升物业管理有限公司	493,551.06	493,551.06	100.00	预计无法收回
上海宏浩服装整理有限公司	266,032.42	266,032.42	100.00	预计无法收回
上海华钟瑞和毛巾有限公司	107,622.52	107,622.52	100.00	预计无法收回
上海沸顺物业管理有限公司	97,345.97	97,345.97	100.00	预计无法收回
上海司麦脱印染有限公司	75,898.38	75,898.38	100.00	预计无法收回
合计	6,753,085.58	6,753,085.58	—	—

4) 按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
可再生能源补助组合	0.00	0.00	0.00
电费、热费组合	43,146,642.74	0.00	0.00
关联方组合	102,320,881.52	0.00	0.00
工程、运维及其他组合	0.00	0.00	0.00
合计	145,467,524.26	0.00	0.00

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内	110,210,300.42
1-2年	1,334,600.84
2-3年	4,147,623.00
3年以上	36,528,085.58
账面原值小计	152,220,609.84
减: 坏账准备	6,753,085.58
合计	145,467,524.26

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	6,873,085.58	0.00	120,000.00	0.00	6,753,085.58
按组合计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	6,873,085.58	0.00	120,000.00	0.00	6,753,085.58

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
上海电力哈密宣力燃气发电有限公司	91,446,250.00	3年以内、3年以上	60.07	0.00
国网上海市电力公司	42,138,326.54	1年以内	27.68	0.00
上海吴泾发电有限责任公司	9,000,000.00	1年以内	5.91	0.00
上海万力都市企业发展有限公司	5,044,804.88	3年以上	3.31	5,044,804.88
上海华丽铜版纸有限公司	667,830.35	3年以上	0.44	667,830.35
合计	148,297,211.77	—	97.41	5,712,635.23

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收帐款

债务人名称	终止确认金额	与终止确认相关的利得和损失
国网上海市电力公司	306,506,051.82	-7,002,241.45
合计	306,506,051.82	-7,002,241.45

注：2019年本公司所属吴泾热电厂委托国家电投集团向平安证券股份有限公司作为管理人的“平安-国家电投电费应收账款资产支持专项计划（二期）”转让应收账款30,650.61万元。

2. 其他应收款

被投资单位	年末余额	年初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	73,470,055.11	12,575,664.16
其他应收款	1,154,355,116.71	1,303,617,248.48
合计	1,227,825,171.82	1,316,192,912.64

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2.1 应收股利

(1) 应收股利分类

被投资单位	年末余额	年初余额
上海懿杉新能源科技有限公司	45,854,000.00	0.00
上海东海风力发电有限公司	14,258,725.27	0.00
上海电力设计院有限公司	12,575,664.16	12,575,664.16
上海禾曦能源投资有限公司	781,665.68	0.00
合计	73,470,055.11	12,575,664.16

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利

被投资单位	年末余额	账龄	未收回原因	是否发生减值及其判断依据
上海电力设计院有限公司	12,575,664.16	1-2年	暂未支付	否,经营状况及信用良好且近两年有利润分配
合计	12,575,664.16	—	—	—

2.2 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	1,153,677,215.95	1,298,535,258.32
押金、保证金	699,592.23	699,592.23
其他	802,040.18	5,206,129.58
账面原值小计	1,155,178,848.36	1,304,440,980.13
减:坏账准备	823,731.65	823,731.65
合计	1,154,355,116.71	1,303,617,248.48

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	0.00	0.00	823,731.65	823,731.65
本年计提	0.00	0.00	0.00	0.00
本年转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本年转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本年核销	0.00	0.00	0.00	0.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2019年12月31日余额	0.00	0.00	823,731.65	823,731.65

(3) 其他应收款按账龄列示

账龄	年末余额
1年以内	1,696,870.14
1-2年	1,083,323,081.88
2-3年	23,955,627.61
3年以上	46,203,268.73
账面原值小计	1,155,178,848.36
减: 坏账准备	823,731.65
合计	1,154,355,116.71

(4) 其他应收款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	823,731.65	0.00	0.00	0.00	0.00	823,731.65
按组合计提坏账准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	823,731.65	0.00	0.00	0.00	0.00	823,731.65

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
上海杨电能源环境科技有限公司	往来款	568,805,992.74	1-2年	49.24	0.00
上海杨树浦发电厂有限公司	往来款	463,106,101.09	1-2年	40.09	0.00
上海杨电能源环境技术服务有限公司	往来款	48,136,762.08	1-2年	4.17	0.00
上海电力(马耳他)控股有限公司	往来款	19,445,868.05	2-3年	1.68	0.00
上坦发电有限公司	往来款	14,566,985.95	3年以上	1.26	0.00
合计	-	1,114,061,709.91	-	96.44	0.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	18,603,974,315.71	314,699,043.00	18,289,275,272.71	16,041,685,910.89	314,699,043.00	15,726,986,867.89
对合营联营企业投资	8,533,730,589.68	0.00	8,533,730,589.68	8,707,746,996.80	0.00	8,707,746,996.80
合计	27,137,704,905.39	314,699,043.00	26,823,005,862.39	24,749,432,907.69	314,699,043.00	24,434,733,864.69

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
上海外高桥发电有限责任公司	1,213,210,267.97	0.00	0.00	1,213,210,267.97	0.00	0.00
上海上电漕泾发电有限公司	936,000,000.00	0.00	0.00	936,000,000.00	0.00	0.00
江苏阚山发电公司	550,000,000.00	0.00	0.00	550,000,000.00	0.00	0.00
上海电力新能源发展有限公司	1,983,480,000.00	443,052,052.30	0.00	2,426,532,052.30	0.00	0.00
淮沪电力有限公司	460,086,300.00	0.00	0.00	460,086,300.00	0.00	0.00
上海电力日本株式会社	526,855,350.39	0.00	0.00	526,855,350.39	0.00	0.00
江苏上电贾汪发电有限公司	360,782,017.24	0.00	0.00	360,782,017.24	0.00	314,699,043.00
江苏上电八菱集团有限公司	300,000,000.00	0.00	0.00	300,000,000.00	0.00	0.00
上海漕泾热电有限责任公司	287,640,000.00	0.00	0.00	287,640,000.00	0.00	0.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
浙江浙能长兴天然气热电有限公司	212,343,243.00	0.00	0.00	212,343,243.00	0.00	0.00
上海电力能源发展(香港)有限公司	794,951,330.00	0.00	0.00	794,951,330.00	0.00	0.00
土耳其EMBA发电有限公司	1,275,217,513.74	0.00	0.00	1,275,217,513.74	0.00	0.00
上海明华电力技术工程有限公司	116,380,000.00	0.00	0.00	116,380,000.00	0.00	0.00
上海上电电力工程有限公司	209,834,100.00	0.00	0.00	209,834,100.00	0.00	0.00
上海上电电力运营有限公司	80,000,000.00	0.00	0.00	80,000,000.00	0.00	0.00
上海电力燃料有限公司	65,619,884.61	0.00	0.00	65,619,884.61	0.00	0.00
上海闵行燃气发电公司	65,000,000.00	0.00	0.00	65,000,000.00	0.00	0.00
上海上电电力投资有限公司	50,000,000.00	0.00	0.00	50,000,000.00	0.00	0.00
上海电力哈密宣力燃气发电有限公司	120,000,000.00	0.00	0.00	120,000,000.00	0.00	0.00
上海前滩新能源发展有限公司	98,874,725.35	0.00	0.00	98,874,725.35	0.00	0.00
上海漕泾联合能源有限公司	30,600,000.00	0.00	0.00	30,600,000.00	0.00	0.00
上海世博绿色能源发展有限公司	70,000,000.00	0.00	0.00	70,000,000.00	0.00	0.00
上坦发电有限公司	15,429,480.00	0.00	0.00	15,429,480.00	0.00	0.00
上海褐美能源科技有限公司	6,500,000.00	0.00	0.00	6,500,000.00	0.00	0.00
上海电力绿色能源有限公司	38,000,000.00	0.00	0.00	38,000,000.00	0.00	0.00
上海杨树浦发电厂有限公司	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00	0.00	0.00
上海杨电环境能源技术服务有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
上海两吉新能源投资有限公司*1	351,917,601.28	0.00	351,917,601.28	0.00	0.00	0.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
上海电力大丰海上风电有限公司	540,000,000.00	270,000,000.00	0.00	810,000,000.00	0.00	0.00
上海上电新达新能源科技有限公司	344,615,680.00	653,816,065.28	0.00	998,431,745.28	0.00	0.00
国家电投集团江苏电力有限公司	4,171,607,713.73	540,071,966.97	0.00	4,711,679,680.70	0.00	0.00
上海上电馨源企业发展有限公司	104,518,101.73	510,000,000.00	0.00	614,518,101.73	0.00	0.00
国家电投集团浙江新能源有限公司	622,222,601.85	400,000,000.00	0.00	1,022,222,601.85	0.00	0.00
上海上电外高桥热力发展有限责任公司	0.00	1,650,000.00	0.00	1,650,000.00	0.00	0.00
上海长兴岛热电有限责任公司	0.00	95,615,921.55	0.00	95,615,921.55	0.00	0.00
合计	16,041,685,910.89	2,914,206,006.10	351,917,601.28	18,603,974,315.71	0.00	314,699,043.00

注1: 本年新达新能源与两吉新能源进行业务重组, 两吉新能源由本公司的二级子公司变更为三级子公司。

(3) 对合营、联营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合营企业	4,095,835,759.66	0.00	0.00	109,033,224.60	0.00	0.00	130,854,000.00	0.00	0.00	4,074,014,984.26	0.00
上海外高桥第二发电有限责任公司	861,969,678.13	0.00	0.00	60,667,166.43	0.00	0.00	84,000,000.00	0.00	0.00	838,636,844.56	0.00
上海友好航运有限公司	170,100,328.82	0.00	0.00	32,425.77	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	169,132,754.59	0.00
上海吴泾发电有限责任公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上海懿杉新能源科技有限公司	912,275,748.48	0.00	0.00	28,744,664.73	0.00	0.00	45,854,000.00	0.00	0.00	895,166,413.21	0.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

被投资单位	年初余额	本年增减变动								年末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
上海杨树浦馨懿房地产开发有限公司	2,151,490,004.23	0.00	0.00	19,588,967.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,171,078,971.90	0.00
联营企业	4,611,911,237.14	17,406,700.00	0.00	215,806,393.55	0.00	0.00	385,408,725.27	0.00	0.00	4,459,715,605.42	0.00
淮沪煤电有限公司	1,385,919,013.20	17,406,700.00	0.00	54,447,608.80	0.00	0.00	165,000,000.00	0.00	0.00	1,292,773,322.00	0.00
上海吴泾第二发电有限责任公司	1,203,446,800.28	0.00	0.00	6,504,264.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,209,951,064.79	0.00
上海外高桥第三发电有限责任公司	791,492,603.41	0.00	0.00	81,180,324.41	0.00	0.00	132,000,000.00	0.00	0.00	740,672,927.82	0.00
上海申能临港燃机发电有限公司	539,810,643.27	0.00	0.00	76,601,862.75	0.00	0.00	69,650,000.00	0.00	0.00	546,762,506.02	0.00
江苏华电望亭天然气发电有限公司	241,314,007.24	0.00	0.00	-16,510,407.65	0.00	0.00	4,500,000.00	0.00	0.00	220,303,599.59	0.00
浙江浙能镇海天然气发电有限责任公司	178,155,820.41	0.00	0.00	4,351,183.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	182,507,003.51	0.00
创导(上海)智能技术有限公司	2,214,183.36	0.00	0.00	-456,742.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,757,441.35	0.00
上海东海风力发电有限公司	137,838,945.10	0.00	0.00	11,126,904.39	0.00	0.00	14,258,725.27	0.00	0.00	134,707,124.22	0.00
上海懿添新能源创业投资合伙企业(有限合伙)	101,745,880.98	0.00	0.00	-1,624,506.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	100,121,374.38	0.00
浙江上电天台山风电有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
嘉兴融能能源新技术投资合伙企业(有限合伙)	29,973,339.89	0.00	0.00	185,901.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,159,241.74	0.00
合计	8,707,746,996.80	17,406,700.00	0.00	324,839,618.15	0.00	0.00	516,262,725.27	0.00	0.00	8,533,730,589.68	0.00

上海电力股份有限公司合并财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

4. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,389,901,449.80	3,465,265,877.13	4,045,839,956.85	4,148,755,124.43
其他业务	165,587,458.79	68,649,179.70	133,172,622.80	69,237,507.07
合计	3,555,488,908.59	3,533,915,056.83	4,179,012,579.65	4,217,992,631.50

5. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	921,560,370.76	354,478,323.12
权益法核算的长期股权投资收益	324,839,618.15	407,605,350.92
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	2,076,796,525.17
处置交易性金融资产取得的投资收益*1	171,023,650.67	0.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	9,371,701.68	—
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	—	28,429,584.52
债权投资在持有期间取得的利息收入	285,577,937.80	—
处置以摊余成本计量的金融资产取得的投资收益	-7,002,241.45	—
委托贷款取得的投资收益	—	145,162,621.08
其他	-2,266,568.34	-2,001,442.29
合计	1,703,104,469.27	3,010,470,962.52

注1：本公司本年处置海通证券股票取得投资收益171,023,650.67元。

十七、财务报告批准

本财务报告于2020年3月27日由本公司董事会批准报出。

上海电力股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

合并财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定,本集团2019年度非经常性损益如下:

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	154,709,075.13	—
计入当期损益的政府补助	176,036,054.05	—
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	24,035,651.81	注1
非货币性资产交换损益	0.00	—
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	26,466,886.56	注2
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	171,023,650.67	注3
对外委托贷款取得的损益	8,932,743.71	—
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	1,209,400.00	—
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,920,383.67	—
小计	548,493,078.26	—
减:免税项目	0.00	—
所得税影响额	-49,744,015.20	—
少数股东权益影响额(税后)	-94,510,674.32	—
合计	404,238,388.74	—

注1:本公司所属企业新达新能源本年非同一控制企业合并取得广西武宣、封开鑫叶等公司,投资成本小于取得投资时应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额产生收益465.10万元;本公司所属企业浙江新能源本年非同一控制企业合并取得玉环晶科、玉环晶能,投资成本小于取得投资时应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额产生收益1,938.47万元。在“企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益”项目列示。

上海电力股份有限公司合并财务报表补充资料

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表补充资料除特别注明外,均以人民币元列示)

注2: 本年本公司同一控制下企业合并取得子公司长兴岛热电、本公司所属企业江苏电力同一控制下企业合并取得子公司盐城热电, 长兴岛热电2019年1月1日至2019年8月31日净利润为-2,265,486.81元; 盐城热电2019年1月1日至2019年8月31日净利润为28,732,373.37元。

注3: 本公司本年处置海通证券股票取得收益171,023,650.67元。

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定, 本集团2019年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下:

报告期利润	加权平均 净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	5.89	0.3609	0.3609
扣除非经常性损益后归属于母公司 股东的净利润	3.39	0.2065	0.2065



证书序号: 0000186

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关

二〇一一年七月二日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：叶韶勋

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号国华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日





证书序号: 000380

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 叶韶勋

证书号: 16

发证时间: 十

证书有效期至: 二〇二一年十月 十五日





统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

(副本)⁽³⁻¹⁾



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 李晓英, 张克, 叶韶勋, 顾仁荣, 谭小青

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2020

01 月 19 日

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

市场主体公示系统于2014年12月16日正式开通
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名: 廖志勇
证书编号: 130000010013

2017
2014
2015
2016

CPA 注册会计师协会
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred in

同意调出
Agree the holder to be transferred out

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

姓名: 廖志勇
性别: 男
出生日期: 1975-02-04
工作单位: 信永中和会计师事务所有限公司
身份证号码: 130103750204181

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

1301010059573

2007年12月20日

注册会计师协会
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred in

同意调出
Agree the holder to be transferred out

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

信永中和会计师事务所
信永中和会计师事务所

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from

李洁
事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
01年11月22日
/m /d

同意转入
Agree the holder to be transferred to

信永中和
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
01年11月27日
/m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from

信永中和会计师事务所
事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年12月4日
/m /d

同意转入
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所
事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年12月4日
/m /d



姓名
Full name 苗丽静

性别
Sex 女

出生日期
Date of birth 1976-11-28

工作单位
Working unit 北京永拓会计师事务所有限责任公司

身份证号码
Identity card No. 41010319761126062

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
for another year after



姓名：苗丽静
证书编号：110001022651



证书编号：
No. of Certificate 110001022651

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2006年11月1日